



# DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

---

Katowice, dnia 27 lipca 2023 r.

Poz. 5889

## **SPRAWOZDANIE NR 1/2023 WÓJTA GMINY KOBIOR**

z dnia 31 marca 2023 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Kobiór za 2022 rok**

Na podstawie art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1461) przedkładam sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kobiór za 2022 rok

Wójt Gminy Kobiór

**Eugeniusz Lubański**

## SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOBIOR ZA 2022 ROK

### I – Część ogólna o budżecie Gminy Kobiór za 2022 rok.

Rada Gminy Kobiór na sesji w dniu 30 grudnia 2021 roku podjęła uchwałę Nr RG.0007.260.2021 w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2022 rok określając w niej plan budżetu Gminy w następujących kwotach:

- dochody ogółem, 28.018.050,00 zł
- w tym: dochody bieżące 23.340.605,00 zł
  - dochody majątkowe 4.677.445,00 zł
- wydatki ogółem 31.346.252,00 zł
- w tym: wydatki bieżące 23.764.107,00 zł
- wydatki majątkowe 7.582.145,00 zł

Planowane przychody uchwalone zostały na kwotę 3.465.194,00 zł, z tego pożyczki w kwocie 212.500,00 zł, nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 3.115,702,00 zł oraz wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwoci. 136.992,00 zł.

Planowane rozchody określone zostały na kwotę 136.992,00 zł.

Budżet Gminy na 2022 rok zakładał deficyt w kwocie 3.328.202,00 zł, który sfinansowany miał zostać zaciągniętą pożyczką w kwocie 212.500,00 zł, nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 3.115.702,00 zł.

W trakcie 2022 roku budżet Gminy ulegał zmianom (dokonano łącznie 51 zmian budżetu, z czego 10 uchwałami Rady Gminy Kobiór i 48 Zarządzeniami Wójta Gminy) by ostatecznie plan budżetu na dzień 31 grudnia 2022 roku zamknął się w poniższych kwotach:

- plan dochodów ustalony został na kwotę – 33.100.714,09 zł
- plan wydatków zamknął się w kwocie – 33.621.133,03 zł
- wynik budżetu /deficyt/ – - 520.418,94 zł
- plan przychodów ustalony został na kwotę – 3.545.829,51 zł
- plan rozchodów ustalony został na kwotę – 3.025.410,57 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku plan i wykonanie budżetu Gminy Kobiór przedstawiało się następująco:

Lp.	wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej na dzień 01.01.2022	Plan po zmianach wg stanu na dzień 31 grudnia 2022	Wykonanie budżetu na dzień 31 grudnia 2022	% wykonania
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>28.018.050,00</b>	<b>33.100.714,09</b>	<b>33.063.806,91</b>	<b>99,89</b>
	- dochody bieżące	23.340.605,00	29.845.299,09	29.807.781,73	99,87
	- dochody majątkowe	4.677.445,00	3.255.415,00	3.256.025,18	100,02
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>31.346.252,00</b>	<b>33.621.133,03</b>	<b>30.469.258,77</b>	<b>90,62</b>
	- wydatki bieżące	23.764.107,00	27.710.192,78	24.926.015,06	89,95
	- wydatki majątkowe	7.582.145,00	5.910.940,25	5.543.243,71	93,79
<b>III.</b>	<b>Przychody ogółem, z tego</b>	<b>3.465.194,00</b>	<b>3.545.829,51</b>	<b>8.626.902,28</b>	<b>x</b>
	- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	212.500,00	212.500,00	191.173,50	x
	- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt ustawy o finansach publicznych	1.945.611,87	1.409.820,84	6.429.665,84	x
	- niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1.170.090,13	1.338.426,16	1.338.426,16	x
	- wolne środki, o których mowa w art.				x

	217 ust. 2 pkt 6 ustawy	136.992,00	585.082,51	667.636,78	
<b>IV.</b>	<b>Rozchody</b>	<b>136.992,00</b>	<b>3.025.410,57</b>	<b>136.992,00</b>	<b>x</b>
	spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	136.992,00	136.992,00	136.992,00	x
	- inne cele	0,00	2.888.418,57	0,00	x

## 2. Wykonanie dochodów Gminy Kobiór wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku

Przyjęty w dniu 30 grudnia 2021 roku Uchwałą Nr RG.0007.260.2021 Rady Gminy Kobiór budżet Gminy Kobiór na 2022 rok określił plan dochodów na kwotę 28.018.050,00 zł. W trakcie roku plan dochodów w stosunku do pierwotnego planu dochodów uległ zwiększeniu ogółem o kwotę 5.082.664,09 zł tj. o 18,14% i ostatecznie na dzień 31.12.2022 roku zamknął się kwotą 33.100.714,09 zł. Wprowadzone w trakcie 2022 roku zmiany w planie dochodów Gminy Kobiór wynikały z decyzji Wojewody Śląskiego, decyzji Ministra Finansów, podpisanych w trakcie roku budżetowego umów o dofinansowanie do działalności bieżącej i inwestycyjnej Gminy, pozyskania środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, środków związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy oraz zwiększenia planu dochodów własnych w związku z wypracowaniem ponadplanowych dochodów. Zmiany po stronie dochodów spowodowane zostały zmianami planów w poniższych grupach dochodów:

### 1) zwiększeniem dotacji na łączną kwotę 1.888.207,35 zł, w tym:

#### a) zmniejszenie planowanych kwot dotacji:

- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci o kwotę 13.708,00
- środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 o kwotę 4.182.000,00

#### b) zwiększenie planowanych kwot dotacji:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami o kwotę 293.837,26
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnych) – 25.039,00
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 10.000,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 o kwotę 1.667.700,00
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących o kwotę 23.500,00
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – 6.400,00
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy o kwotę 764.112,57
- środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy o kwotę 165.996,00
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych o kwotę 2.763.737,00
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich o kwotę 363.593,52

**2) zwiększenie subwencji o łączną kwotę 224.919,00 zł, w tym:**

- subwencje ogólne z budżetu państwa -subwencja oświatowa – 224.919,00

**3) zwiększenie ogółem dochodów własnych gminy o kwotę 2.969.537,74 zł, w tym:**

## a) zwiększenie planu dochodów własnych z tytułu:

- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 2.888.418,57
- wpływów z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych o kwotę 5.000,00
- wpływów z usług o kwotę 67.710,00
- wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej o kwotę 61.170,00
- wpływów z różnych dochodów o kwotę 198.997,06
- wpływów z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym o kwotę 32.439,11

## b) zmniejszenie planu dochodów własnych tytułu wpływów z odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości o kwotę 284.197,00.

Wykonanie dochodów za 2022 rok zamknęło się w kwocie **33.063.806,91 zł** co stanowi 99,89% rocznego planu po zmianach. W ramach zrealizowanych dochodów – dochody bieżące stanowią 90,15% ogółu zrealizowanych w 2022 roku dochodów, natomiast dochody majątkowe to 9,85% ogółu otrzymanych w 2022 roku dochodów. W kwocie ogólnej wykonanych na dzień 31 grudnia 2022 roku dochodów, dochody bieżące to kwota 29.807.781,73 zł, co stanowi 99,87% planu rocznego ustalonego dla dochodów bieżących, natomiast wykonanie dochodów majątkowych zamknęło się w kwocie 3.256.025,18 zł, co stanowi 100,02% planu dla tej kategorii dochodów.

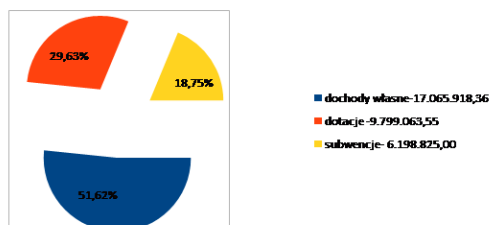
W ujęciu nominalnym wykonanie dochodów za 2022 rok w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrosło o 2,70% i przedstawiało się następująco:

nazwa	2021 rok		2022		2022	2022/2021
	plan	wykonanie	plan	wykonanie	6= 5/4	7=5/3
1	2	3	4	5	6	7
Dochody ogółem	31.089.096,90	32.194.113,88	33.100.714,09	33.063.806,91	99,89	102,70
Dochody bieżące	27.650.497,90	28.863.564,51	29.845.299,09	29.807.781,73	99,87	103,27
Dochody majątkowe	3.438.599,00	3.330.549,37	3.255.415,00	3.256.025,18	100,02	97,76

Struktura wykonanych w 2022 roku dochodów przedstawia się następująco:

- subwencje w kwocie 6.198.825,00 zł stanowią 18,75% zrealizowanych dochodów ogółem
- dotacje/pomoc finansowa w kwocie 9.799.063,55 zł stanowią 29,63% zrealizowanych dochodów ogółem
- dochody własne w kwocie 17.065.918,36 zł stanowią 51,62% zrealizowanych dochodów ogółem

struktura dochodów Gminy Kobiór w 2022 roku



Struktura wykonanych za 2022 roku dochodów przedstawia się następująco:

Rodzaj dochodu	Plan na 31.12.2022	wykonanie na 31.12.2022	% wykonania
<b>1. Dochody własne</b>	<b>16.777.935,74</b>	<b>17.065.918,36</b>	<b>101,72</b>
a) bieżące	16.662.132,74	16.949.503,93	101,72
b) majątkowe	115.803,00	116.414,43	100,53
<b>2. Subwencje</b>	<b>6.198.825,00</b>	<b>6.198.825,00</b>	<b>100,00</b>
<b>3. Dotacje ogółem, w tym:</b>	<b>9.664.914,83</b>	<b>9.340.026,28</b>	<b>96,64</b>

a) dotacje na zadania zlecone	3.697.106,26	3.577.382,78	96,77
b) dotacje na zadania własne	433.163,00	417.485,07	96,38
c) dotacje na podstawie porozumień z j.s.t.	3.096.433,00	3.106.242,96	100,32
- na zadania bieżące	332.696,00	342.505,96	102,95
- na zadania majątkowe	2.763.737,00	2.763.737,00	100,00
d) pozostałe	2.438.212,57	2.238.915,47	91,83
- na zadania bieżące	2.438.212,57	2.238.915,47	91,83
- na zadania majątkowe	0,00	0,00	0,00
<b>4. Środki z budżetu unii europejskiej, w tym:</b>	<b>459.038,52</b>	<b>459.037,27</b>	<b>100,00</b>
- na zadania bieżące	83.163,52	83.163,52	100,00
- na zadania majątkowe	375.875,00	375.873,75	100,00
<b>DOCHODY OGÓLEM, w tym:</b>	<b>33.100.714,09</b>	<b>33.063.806,91</b>	<b>99,89</b>
a) dochody bieżące	29.845.299,09	29.807.781,73	99,87
b) dochody majątkowe	3.255.415,00	3.256.025,18	100,02

Zrealizowane dochody Gminy Kobiór w 2022 roku wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiały się następująco:

Dział	Nazwa	plan dochodów wg uchwały budżetowej	plan dochodów po zmianach na dzień 31.12.2022	wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	%
1	2	3	4	5	5/4
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	400 000,00	241 618,63	241 613,66	100,00
020	LEŚNICTWO	100,00	100,00	717,96	717,96
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	134 500,00	2 896 237,00	2 907 042,83	100,37
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	590 822,00	753 075,00	719 731,73	95,57
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	62 286,00	196 266,74	282 837,21	144,11
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
752	OBRONA NARODOWA	800,00	800,00	800,00	100,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	200,00	37 870,00	37 870,00	100,00
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	10 960 437,00	13 881 294,68	13 953 958,84	100,52
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	5 973 906,00	6 361 174,09	6 361 174,09	100,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 601 210,00	539 442,48	519 282,20	96,26
852	POMOC SPOŁECZNA	212 814,00	1 138 387,95	1 131 840,11	99,42
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,00	1 926 114,00	1 677 553,81	87,10
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	5 632,00	0,00	0,00
855	RODZINA	3 393 100,00	3 383 771,00	3 301 101,78	97,56
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 590 430,00	1 599 993,52	1 811 600,44	113,23
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	0,00	23 500,00	24 745,25	105,30
926	KULTURA FIZYCZNA	95 445,00	113 437,00	89 937,00	79,28
Razem dochody		28 018 050,00	33 100 714,09	33 063 806,91	99,89

W zależności od źródeł wpływu dochody Gminy Kobiór na dzień 31 grudnia 2022 roku przedstawiały się następująco:

wyszczególnienie	plan 01.01. 2022	plan na 2022	wykonanie 31.12.2022	%	udział w dochodach
<b>dochody własne</b>	<b>13 808 398,00</b>	<b>16 777 935,74</b>	<b>17 065 918,36</b>	<b>101,72</b>	<b>51,62</b>
podatek dochodowy od osób fizycznych	6 336 784,00	9 225 202,57	9 225 202,57	100,00	27,90
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	73 158,00	73 158,00	73 132,31	99,96	0,22
wpływy z podatku od nieruchomości	3 818 181,00	3 818 181,00	3 674 143,47	96,23	11,11
wpływy z podatku rolnego	54 405,00	54 405,00	46 276,41	85,06	0,14
wpływy z podatku leśnego	116 720,00	116 720,00	115 328,00	98,81	0,35
wpływy z podatku od środków transportowych	82 958,00	82 958,00	68 580,96	82,67	0,21
wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	5 000,00	5 000,00	6 269,44	125,39	0,02

wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	20 000,00	45 469,00	227,35	0,14
wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00	52 439,11	73 552,73	140,26	0,22
wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00	13 000,00	11 389,00	87,61	0,03
wpływy z opłaty targowej	3 000,00	3 000,00	2 715,00	90,50	0,01
wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	11 984,00	11 984,00	11 985,74	100,01	0,04
wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	14 190,00	14 190,00	14 190,00	100,00	0,04
wpływy z opłat na sprzedaż napojów alkoholowych	142 181,00	142 181,00	168 014,18	118,17	0,51
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	1 670 955,00	1 670 955,00	1 859 503,03	111,28	5,62
wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	250 000,00	250 000,00	397 960,75	159,18	1,20
wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	50 000,00	50 000,00	50 549,00	101,10	0,15
wpływy z zaległości z tyt. podatków i opłat zniesionych	0,00	0,00	1,21	0,00	0,00
wpływy z różnych opłat	100,00	100,00	117,00	117,00	0,00
' wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia	0,00	0,00	4 301,40	0,00	0,01
wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	512 248,00	512 248,00	493 603,41	96,36	1,49
wpływy z usług	165 000,00	232 710,00	227 259,49	97,66	0,69
wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	0,00	131,48	0,00	0,00
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	9 651,57	0,00	0,03
wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	4 881,91	0,00	0,01
wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	61 170,00	37 670,00	61,58	0,11
wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	10 000,00	17 520,36	175,20	0,05
wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	14 764,92	0,00	0,04
wpływy z różnych dochodów	36 825,00	235 822,06	282 821,29	119,93	0,86
dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 709,00	3 709,00	8 733,14	182,47	0,03
wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	3 000,00	3 000,00	2 539,91	84,66	0,01
wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	1 245,25	0,00	0,00
wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	400 000,00	115 803,00	115 797,61	100,00	0,35
wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	616,82	0,00	0,00
<b>subwencje ogólne z budżetu państwa</b>	<b>5 973 906,00</b>	<b>6 198 825,00</b>	<b>6 198 825,00</b>	<b>100,00</b>	<b>18,75</b>
subwencja oświatowa	5 696 851,00	5 921 770,00	5 921 770,00	100,00	17,91
subwencja wyrównawcza	277 055,00	277 055,00	277 055,00	100,00	0,84

<b>dotacje/ dofinansowanie</b>	<b>8 235 746,00</b>	<b>10 123 953,35</b>	<b>9 799 063,55</b>	<b>96,79</b>	<b>29,63</b>
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	95 445,00	459 038,52	459 037,27	100,00	1,39
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 031 606,00	1 325 443,26	1 205 720,04	90,98	3,65
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	408 124,00	433 163,00	417 485,07	96,38	1,26
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 385 371,00	2 371 663,00	2 371 662,74	100,00	7,17
dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	60 200,00	70 200,00	70 200,00	100,00	0,21
dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	73 000,00	96 500,00	96 499,96	100,00	0,29
środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	764 112,57	762 695,47	99,81	2,31
środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	1 667 700,00	1 469 820,00	88,13	4,45
dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	2 763 737,00	2 763 737,00	100,00	8,36
środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – bieżące	0,00	6 400,00	6 400,00	100,00	0,02
środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	165 996,00	175 806,00	105,91	0,53
środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	4 182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM DOCHODY</b>	<b>28 018 050,00</b>	<b>33 100 714,09</b>	<b>33 063 806,91</b>	<b>99,89</b>	<b>100,00</b>

**Wykonanie dochodów w 2022 roku przez poszczególne jednostki organizacyjne Gminy przedstawiało się następująco:**

lp.	nazwa jednostki	plan	wykonanie	%
1.	Szkoła Podstawowa	229.610,00	211.676,87	92,19
2.	Przedszkole	51.000,00	52.325,78	102,60
3.	GOPS	18.000,00	41.102,62	228,35
4.	Urząd Gminy, z tego:	32.802.104,09	32.758.701,64	99,87
	- dochody pobierane przez Urząd Gminy	6.748.050,00	6.782.367,70	100,51
	- dotacje, subwencje, udziały w podatkach	26.054.054,09	25.976.333,94	99,70
	<b>RAZEM</b>	<b>33.100.714,09</b>	<b>33.063.806,91</b>	<b>99,89</b>

**Wykonanie dochodów wg działów i źródeł ich powstawania na dzień 31 grudnia 2022 roku przedstawia się następująco:**



dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
<b>010</b>	<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>400 000,00</b>	<b>241.618,63</b>	<b>241.613,66</b>	<b>100,0</b>

Dochody obejmują:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – 10.130,63

- na wypłaty dla rolników zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – 211.487,45

- refundacja poniesionych w 2021 roku wydatków na realizację projektu pn. „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w Gminie Kobiór – etap II” zgodnie z um.RPSL.05.01.01-24-01FE/20-00

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 19.995,45

- zwrot nakładów poniesionych przez Gminę na projekt budowy sieci wodociągowej przez RPWiK

Wykonanie dochodów na poziomie planu

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
<b>020</b>	<b>LEŚNICTWO</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>717,96</b>	717,96

Dochody obejmują:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 717,96

- czynsz dzierżawny i ekwiwalent za obwody łowieckie

Ponadplanowy dochód, to środki przekazywane przez Starostwo Powiatowe w Pszczynie na podstawie informacji otrzymywanych z Kół Łowieckich

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
<b>600</b>	<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>134 500,00</b>	<b>2.896 .237,00</b>	<b>2.907.042,83</b>	100,37

Dochody obejmują:

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 1.686,05

- opłata pobierana od firm przewozowych za korzystanie z przystanków

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z ustaw – 10.619,82

- odszkodowanie za zniszczone mienie(wiata autobusowa, monitoring)

- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 70.000,00

- dofinansowanie Powiatu do zbiorowego transportu lokalnego

- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 72.999,96

· dofinansowanie Gminy Pszczyna do zbiorowego transportu lokalnego

- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 2.751.737,00

· dofinansowanie z Programu na rzecz ograniczenia niskiej emisji w 2022 roku Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii z przeznaczeniem na zadanie „Budowa I etapu ciągu pieszo-rowerowego relacji Kobiór-Paprocany na odcinku prowadzącym wzdłuż ul.Promnickiej i ul. Pogodnej do Tyskiego DPS Dobre miejscow Kobiórze waz z infrastrukturą towarzyszącą przystankową i oświetleniem LED” – 2.551.737,00

· dofinansowanie z Programu Metropolitanego Funduszu Solidarności w 2022 roku z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przebudowa odcinka ul.Promnickiej w Kobiórze” – 200.000,00

Wykonanie dochodów powyżej zakładanego planu wynika z wpływów odszkodowań za zniszczone mienie.

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
<b>700</b>	<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>590.822,00</b>	<b>753.075,00</b>	<b>719.731,73</b>	95,57

Dochody obejmują:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 490.090,53

· najem lokali mieszkalnych, dzierżawa gruntu pod garażami – 288.690,98

· dzierżawa gruntów pod butikami – 80.820,76

· najem lokali użytkowych przy ul. Centralnej 57 – 64.957,03

· dzierżawa gruntu – 55.621,76

- wpływy z pozostałych odsetek – 1.995,48

· odsetki od nieterminowych wpłat najemców, dzierżaw

- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności – 14.190,00

· opłata za trwałe zarząd wnoszona przez KZK

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie umów – 31.968,00

· rozliczenie z US w Sieradzu egzekucji renty planistycznej – 945,12

· renta planistyczne – 31.022,88

- wpłaty z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności raz prawa wieczystego użytkowania – 95.802,03

· sprzedaż mieszkania komunalnego w budynku przy ul. Centralnej 30-38 – 42.800,00

· sprzedaż gminnych nieruchomości gruntowych – 53.002,03

- wpływy z opłat z użytkowania wieczystego nieruchomości – 11.985,74

· opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gminnych

- wpływy z opłat z różnych dochodów – 7.250,65

· opłata z tytułu użytkowania nieruchomości gminnych

- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 12.000,00

· środki z dotacji Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na dofinansowanie zadania pn. „modernizacja energetyczna budynku komunalnego przy ul. Centralnej 59 w Kobiórze”

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – 54.449,30

· refundacja wydatków na realizację projektu pn. „Utworzenie mieszkań socjalnych i chronionych na terenie zdegradowanym w Kobiórze” zgodnie z um.RPSL.10.02.01-24-01H9/19

Na podstawie uchwały Rady Gminy Kobiór nr RG.0007.106.2020 z dnia 30 kwietnia 2022 roku z późniejszymi zmianami w sprawie przyjęcia „Programu restrukturyzacji zadłużenia osób korzystających z lokali wchodzących w skład mieszkaniowego zasobu Gminy Kobiór obowiązującego w latach 2020-2022” zawarto porozumienie w sprawie restrukturyzacji zadłużenia czynszowego, w wyniku którego, w zamian za umorzenie zadłużenia w kwocie 88.957,15 zł dłużnik zrzekł się roszczeń wobec Gminy Kobiór o wstąpienie w stosunek najmu zajmowanego lokalu przy ul. Centralnej 59. Pomimo tego, zadłużenie z tytułu najmu mieszkań komunalnych (bez naliczonych odsetek) na dzień 31 grudnia 2022 r. wynosiło 185.821,99 zł.

Realizacja dochodów nieznacznie poniżej wskaźnika upływu czasu wynika z wypowiedzenia umowy najmu pomieszczeń gminnych przez 2 firmy, powstałych zaległości z tytułu najmu mieszkań komunalnych oraz opłaty planistycznej w związku ze śmiercią płatnika

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
750	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>62 286,00</b>	<b>196.266,74</b>	<b>282.837,21</b>	<b>144,11</b>

Dochody dotyczą:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnych) ustawami 48.257,20
- na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców, Urzędu Wojewódzkiego (zadania zlecone gminie w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, USC, zmiany nazwisk i imion – 40.731,20
- na opracowanie akcji kurierskiej oraz świadczeń na rzecz obrony – 3.020,00
- na wprowadzanie wniosków do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (CEIDG) w związku z ustawą z dnia 1 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej – 4.506,00
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 4.061,95
- dofinansowanie realizacji zadania w zakresie zakupu masztów i flag oraz ich instalacji w ramach projektu „Pod Biało-czerwoną”, działanie 9.1.1.9 upamiętnianie wydarzeń historycznych
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 2.044,73
- dzierżawa powierzchni gruntu pod reklamę
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 517,69
- korekta składek ZUS za 2021 rok
- wpływy z różnych dochodów 118.062,86
- wynagrodzenie należne płatnikowi – 886,00
- odsetki od środków na rachunkach bankowych - 100.576,10
- korekta składek ZUS za 2021 rok – 965,63
- utracone dochody (czynsz Kobimed)z tyt. pomocy w związku konfliktem zbrojnym, na Ukrainie – 2.240,00
- rozliczenie VAT za 2021 rok, zaokrąglenia VAT – 5.096,06
- zwrot nadpłaty za prasę – 38,00
- refundacja wynagrodzenia przez PUP za roboty publiczne – 5.972,10
- wpłata za uszkodzoną kamerę – 2.288,97
- środki z Funduszu Pomocy wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa 9.073,57
- nieodpłatne wykonanie fotografii do wniosku o nadanie pesel zgodnie z art. 4 w/w ustawy – 4.386,00
- nadanie nr pesel na wniosek obywatelowi Ukrainy – 4.687,57
  
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 813,01
- dochody ze sprzedaży mikrociągnika MKS JM204 i kosiarki Amazon
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych

zadań zleconych ustawami 6,20

· za udostępnienie danych osobowych

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich 100,000,00

· grant na realizację projektu pn. „Cyfrowa Gmina” w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy J.S.T oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia

Wykonanie dochodów znacznie powyżej planu wynika z ponadplanowych dochodów trudnych do oszacowania na etapie planowania budżetu, tj: rozliczeń VAT i zwrotów wydatków z lat poprzednich, naliczonych przez bank odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy oraz nieplanowanej na etapie planu

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
751	<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>100,0</b>

Dochody dotyczą:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami 2.000,00

· środki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców - 2.000,00

Wykonanie dochodów na poziomie planu.

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
752	<b>OBRONA NARODOWA</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>100,00</b>

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami 800,00

· środki na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców – 800,00

Realizacja dochodów zgodna z planem.

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
754	<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>200,00</b>	<b>37 870,00</b>	<b>37 870,00</b>	<b>100,00</b>

w tym:

- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 200,00

· środki na prowadzenie zadań obrony cywilnej w ramach podpisanego porozumienia z Powiatem Pszczyńskim – 200,00

- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej 37.670,00

· darowizna na rzecz OPS w Kobiórze

Realizacja dochodów zgodnie z planem

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.2.2022	% wykonania
756	<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBREM</b>	<b>10 960 437,00</b>	<b>13.881.294,68</b>	<b>13.953.958,84</b>	<b>100,52</b>

Dochody dotyczą:

- wpływy z podatku od nieruchomości wykonanie - 3.674.143,47 96,23%
  - osoby prawne – 2.213.487,80
  - osoby fizyczne – 1.460.655,67
- wpływy z podatki rolnej wykonanie – 46.276,41 85,06%
  - osoby prawne – 3.790,00
  - osoby fizyczne – 42.486,41
- wpływy z podatku leśnego wykonanie – 115.328,00 98,81%
  - osoby prawne – 115.323,00
  - osoby fizyczne – 5,00
- wpływy z podatku od środków transportowych wykonanie - 68.580,96 82,67%
  - osoby prawne – 36.334,00
  - osoby fizyczne – 32.246,96
- wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych wykonanie- 397.960,75 159,18%
  - osoby prawne – 11.268,00
  - osoby fizyczne – 386.692,75
- wpływy z podatku od spadków i darowizn wykonanie – 45.469,00 227,35%
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej wykonanie – 6.269,44 125,39%
- wpływy z opłaty targowej wykonanie – 2.715,00 90,50%
- wpływy z opłaty skarbowej wykonanie – 11.389,00 87,61%
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wykonanie – 168.014,18 118,17%
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym wykonanie- 73.552,73 140,26%
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw wykonanie – 38.295,98 152,88%
  - za zajęcie pasa drogowego
- wpływy z opłaty prolongacyjnej wykonanie –131,48 0,00%
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych wykonanie – 9.225.202,57 100,0%
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych wykonanie – 73.132,31 99,96%
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wykonanie – 6.252,47 0,00%
- wpływy z pozostałych odsetek wykonanie – 0,29 0,00%
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień wykonanie – 1.244,80 0,00%

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia Ministra Finansów, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 250.223,64 zł.

W 2022 roku na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa Gmina dokonała umorzenia podatku od nieruchomości na kwotę 42,00 zł.

Zaległości podatkowe pobierane przez Gminę na koniec 2022 roku wynoszą 191.321,83 zł, w tym:

· z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 95.662,46 zł natomiast od osób prawnych 345,00 zł

· z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych w kwocie 2.687,49 zł

· z tytułu podatku leśnego w kwocie 0,05 zł

· z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych w kwocie 6.793,51 zł natomiast od osób fizycznych w kwocie 85.833,32 zł

Zaległości podatkowe pobierane przez Urzędy Skarbowe na koniec 2022 roku wynoszą 18.015,82 zł, w tym:

· z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 249,00 zł

· z podatku od czynności cywilno-prawnych od osób prawnych w kwocie 150,00 zł natomiast od osób fizycznych 10.979,82 zł

· z podatku od darowizn i spadków w kwocie 6.637,00 zł

Zaległości z tytułu naliczonych odsetek zamknęły się ogółem w kwocie 47.626,29 zł

Wykonanie dochodów na koniec 2022 roku kształtuje się na poziomie planu, jednakże wykonania poszczególnych źródeł dochodów kształtują się różnorodnie. Znacznie powyżej rocznego procentowego wskaźnika wykonania planu kształtują się dochody pobierane przez urzędy skarbowe, które są trudne do wyszacowania. Niższe wykonanie pozostałych dochodów podatkowych jest efektem powstałych zaległości oraz przeszacowania planu dochodów podatku od nieruchomości.

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>5.973.906,00</b>	<b>6.361.174,00</b>	<b>6.361.174,09</b>	<b>100,00</b>

Dochody dotyczą:

- subwencje ogólne z budżetu 6.198.825,00

· część oświatowa subwencji ogólnej – 5.921.770,00

· część wyrównawcza subwencji ogólnej – 277.055,00

- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 156.180,00

· na wsparcie j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy

- wpływy z różnych dochodów 6.169,09

· odsetki od środków na rachunku bankowym RFIL

Wykonanie dochodów zgodne z planem

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>4.601.210,00</b>	<b>539.442,48</b>	<b>519.282,20</b>	<b>96,26</b>

Dochody dotyczą:

- wpływy z różnych opłat 117,00

- opłaty za wydanie duplikatów legitymacji szkolnych
- wpływy z usług 208.056,00
  - wpłaty z tytułu wnoszenia opłat za wyżywienie w stołówce szkolnej
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 50.549,00
  - opłaty stałe za przedszkole
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 750,00
  - wpływy z najmu pomieszczeń szkolnych
- wpływy z różnych dochodów 4.530,65
  - wynagrodzenie z tytułu terminowego płacenia podatku dochodowego, ZUS – 2.058,43
  - zwrot nadpłaty za energię i gaz – 931,11
  - odsetki od środków na rachunkach bankowych – 1.541,11
- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki oświatowej 2.539,91
  - pozostałe środki na rachunkach dochodów oświatowych przekazane do budżetu
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami 47.935,64
  - środki na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne ,materiały ćwiczeniowe zgodnie z art. 22ae ust. 3 ustawy o systemie oświaty
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnym) 204.804,00
  - środki na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego

Wykonanie dochodów na poziomie 96,26% w stosunku do planu rocznego po zmianach wynika z niższych wpływów opłat stałych pobieranych przez Przedszkole oraz niższych wpływów z tytułu wpłat za wyżywienie w stołówce szkolnej w związku z pandemią COVID-19 i zamknięciem placówek oświatowych w pierwszym półroczu roku szkolnego.

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
<b>852</b>	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>212.814,00</b>	<b>1.138.387,95</b>	<b>1.131.840,11</b>	<b>99,42</b>

#### Dochody dotyczą

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami 195.764,36
  - na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej – 87,45
  - na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym – 195.676,91
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 208.619,12
  - na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej – 7.525,73
  - na świadczenia z pomocy społecznej – zasiłki okresowe – 7.676,20

- na świadczenia z pomocy społecznej – zasiłki stałe – 88.050,29
  - na dofinansowanie działalności bieżącej Ośrodka Pomocy Społecznej – 73.933,43
  - na realizację programu Pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych – 31.433,47
  - wpływy z usług 17.299,24
    - opłata za mieszkanie chronione – 5.680,08
    - usługi opiekuńcze – 11.619,16
  - wpływy z pozostałych odsetek 9,11
    - odsetki od nienależnie pobranych świadczeń
  - wpływy z różnych dochodów 3.914,38
    - wynagrodzenie z tytułu terminowego płacenia podatku dochodowego, ZUS – 236,00
    - odsetki od środków na rachunkach bankowych – 3.678,38
  - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 530.427,90
    - wypłata świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 specustawy – 471.813,33
    - zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży na podstawie art. 29 i art. 30 specustawy – 1.780,50
    - świadczenia rodzinne na podstawie art. 26 specustawy – 56.834,07
  - środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 175.806,00
    - środki z Powiatu Pszczyńskiego na zakwaterowanie, wyżywienie dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym, która znalazła się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przekraczającej granicę ukraińsko-polską
- Wykonanie dochodów poniżej planu rocznego wynika z rozliczenia i zwrotu niewykorzystanych w 2022 roku dotacji

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
<b>853</b>	<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>1.926.114,00</b>	<b>1.677.553,81</b>	<b>87,10</b>

Dochody dotyczą

- wpływy z różnych dochodów 140.719,81
  - jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł na osobę wraz z kosztami obsługi
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 67.014,00
  - jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł na osobę wraz z kosztami obsługi
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 1.469.820,00
  - jednorazowe świadczenie w wysokości 3.000 zł przysługującego gospodarstwu domowemu w którym główne źródło ogrzewania zasilane jest paliwem stałym (tj. węgiel kamienny, brykiet lub pelet zawierają co najmniej 85% węgla kamiennego) oraz na pokrycie kosztów obsługi świadczenia wynikające z ustawy z dnia 5 sierpnia o dodatku węglowym Dz. U. 2022 poz. 1692 ze zm.) 1.358.640,00
  - dodatek dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła, zwanego dalej „dodatkiem dla gospodarstw domowych” – 114.240,00



·dodatek dla niektórych podmiotów niebędących gospodarstwami domowymi z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła, zwanego „dodatkiem dla podmiotów wrażliwych” –

Wykonanie dochodów na poziomie 87,10% planu rocznego wynika z ostatecznego rozliczenia środków przysługujących gospodarstwom domowym w których główne źródło ogrzewania zasilane jest paliwem stałym

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
<b>854</b>	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>0,00</b>	<b>5.632,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Dochody dotyczą środków na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. W 2022 roku ze względu na brak złożonych wniosków o wypłatę stypendium szkolnego (prawdopodobnie ze względu na niskie kryterium dochodowe uprawniające do tej formy pomocy) środki na koniec 2022 roku zostały zwrócone do Wojewody Śląskiego, stąd brak realizacji w/w zadania

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
<b>855</b>	<b>RODZINA</b>	<b>3.393.100,00</b>	<b>3.383.771,00</b>	<b>3.301.101,78</b>	<b>97,56</b>

Dochody dotyczą:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami 900.832,21

·na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i składek na ubezpieczenia emerytalne z ubezpieczenia społecznego – 897.430,69

·na realizację programu rządowego dla rodzin wielodzietnych, tzw. Karta Dużej Rodziny – 1.113,00

·na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów - 2.288,52

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci 2.371.662,74

·realizacja rządowego programu „Rodzina 500 plus”

- wpływy z pozostałych odsetek 2.877,22

·odsetki od nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 17.002,67

·zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, świadczenia wychowawczego

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 8.726,94

·dochody gminy z tytułu spłaty zadłużenia dłużników alimentacyjnych, wydania duplikatu Karty Dużej Rodziny

Wykonanie dochodów poniżej planu rocznego wynika z rozliczenia i zwrotu niewykorzystanych w 2022 roku dotacji na wypłatę świadczenia wychowawczego „500 plus”, świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego

(środki na w/w świadczenia uruchamiane są na wniosek Gminy do wysokości faktycznych potrzeb).

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>1.590.430,00</b>	<b>1.599.993,52</b>	<b>1.811.600,44</b>	<b>113,23</b>

Dochody dotyczą:

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie Ustaw – 1.787.553,00
  - opłata z odpady komunalne od właścicieli nieruchomości
- wpływy z różnych dochodów – 2.173,85
  - opłaty za korzystanie ze środowiska przekazywane przez Marszałka Województwa Śląskiego – 768,83
  - 10% opłaty za zmniejszenie retencji naturalnej wód pobieranej na rzecz Wód Polskich – 1.405,02
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 3.399,10
  - odsetki za nieterminowe wpłaty opłat za odpady
- wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych – 1,21
  - wpływy przekazane przez WFOŚiGW – zaległości opłaty produktowej za lata 2011-2013
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 3.056,60
  - zwrot kosztów upomnień
- wpływy z usług – 1.904,25
  - opłata za korzystanie z toalety publicznej
- 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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - 3.163,52
  - refundacja poniesionych wydatków w związku z umową UDA-RPSL.05.02.01-24-0666/16 o dofinansowanie w ramach środków RPO WSL projektu pn. „Kompleksowe unieszkodliwienie odpadów azbestowych na terenie Gminy Kobiór”
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - 6.400,00
  - umowa dotacji nr 342/2021/31/ZS/pr/D z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pn. „Program ochrony środowiska dla Gminy Kobiór na lata 2022-2025 z uwzględnieniem perspektywy lat 2026-2029
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 4.145,10
  - odszkodowanie za zniszczenie wiaty przystankowej
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (-) 196,19
  - sprzedaż drewna (wartość ujemna to odprowadzony VAT od wystawionej faktury ze sprzedaży drewna). Należność została uregulowana w styczniu 2023 roku)

Na dzień 31 grudnia 2022 roku zaległości z tytułu opłat za odpady komunalne wynosiły 191.857,12 zł z czego należności przeterminowane stanowiły kwotę 91.654,03 zł.

Stosunkowo wysoki procent wykonania planu dochodów wynika z:

- wprowadzenia od 1.02.2022 roku uchwałą Nr RG.0007.264.2021 z dnia 30.12.2021 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi .nowej podwyższonej stawki za odpady komunalne
- jednorazowego wpływu środków z WFOŚiGW w Katowicach
- ponadplanowych dochodów, których na etapie uchwalania budżetu na 2022 rok nie można było przewidzieć

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
<b>921</b>	<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>0,00</b>	<b>23.500,00</b>	<b>24.745,25</b>	<b>105,30</b>

Dochody obejmują:

- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących 23.500,00

· środki z pomocy finansowej udzielonej przez Górnośląsko Zagłębiowską Metropolię z przeznaczeniem na realizację projektów w ramach wydarzeń organizowanych podczas pierwszej edycji święta GZM

- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 1.245,25

· zwrot przez bibliotekę niewykorzystanych w 2021 środków dotacji

Wykonanie dochodów powyżej planu wynika z ponadplanowych dochodów wynikających ze zwróconej przez bibliotekę niewykorzystanej dotacji.

dział	nazwa	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na dzień 31.12.2022	Wykonanie dochodów na dzień 31.12.2022	% wykonania
<b>926</b>	<b>KULTURA FIZYCZNA</b>	<b>95.445,00</b>	<b>113.437,00</b>	<b>89.937,00</b>	<b>79,28</b>

Dochody dotyczą:

- 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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego 89.937,00

· umowa o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Budowa infrastruktury aktywnego wypoczynku przy ul. Rzecznej w Kobiórze poprzez wykonanie obiektów małej architektury, ogrodzenia i miejsc postojowych”

Wykonanie dochodów zaniżają planowane dochody z tytułu darowizny przekazanej przez Firmę Nieruchomości-CIS Strefa Spółka z oo Sp.K. z Tychów z przeznaczeniem na działalność statutową klubu sportowego LKS Leśnik w Kobiórze. Środki te wpłynęły do budżetu Gminy, jednak ze względu na fakt, że odbiorcą darowizny była organizacja pożytku publicznego, Gmina nie mogła środków tych przyjąć do budżetu (środki przekazane zostały do LKS Leśnik

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Kobiór wg działów i źródeł dochodów na dzień 31 grudnia 2022 roku przedstawia Tabela nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kobiór za 2022 rok.

#### Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

W 2022 roku Gmina w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zrealizowała następujące kwoty dochodów:

dział	rozdział	§	źródło dochodów	plan	wykonanie	w tym	
						należne budżetowi państwa	Potrącane na rzecz gminy
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>			<b>177,00</b>	<b>124,00</b>	<b>117,80</b>	<b>6,20</b>
	75011 – Urzędy wojewódzkie	0690	- wpływy z różnych opłat	177,00	124,00	117,80	6,20
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>			<b>25.017,00</b>	<b>58.579,89</b>	<b>49.852,95</b>	<b>8.726,94</b>
	85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0920	wpływy z pozostałych odsetek	16.000,00	36.932,43	36.932,43	0,00
	85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1.000,00	756,64	378,32	378,32

	społecznego						
	85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0980	wpływy z tyt. zwrotów wpłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	8.000,00	20.868,82	12.521,30	8.347,52
	85503 – Karta Dużej Rodziny	0690	- wpływy z różnych opłat	17,00	22,00	20,90	1,10
	<b>RAZEM</b>			<b>25.194,00</b>	<b>58.703,89</b>	<b>49.970,75</b>	<b>8.733,14</b>

### 3. Sprawozdanie z wykonania wydatków Gminy Kobiór wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku

Przyjęty Uchwałą Nr RG.0007.260.2021 w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2022 rok plan wydatków w kwocie 31.346.252,00 zł w trakcie roku uległ zwiększeniu o 7,26% ogółem tj. o kwotę 2.274.881,03 zł i ostatecznie na dzień 31.12.2022 roku zamknął się kwotą 33.621.133,03 zł. Wzrost planu wydatków w stosunku do pierwotnego planu wynikał:

ze zwiększenia planu dochodów ogółem o kwotę 5.082.664,09 zł

zwiększenia planu rozchodów ogółem o kwotę (-) 2.888.418,57 zł

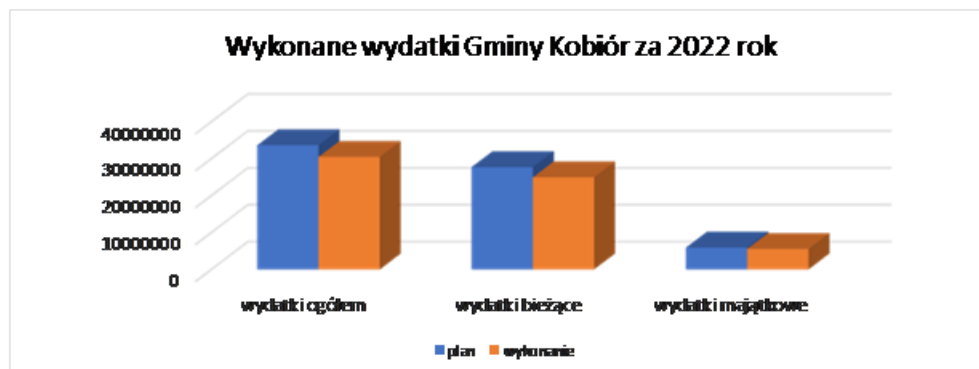
zwiększenia planu przychodów ogółem o kwotę 80.635,51 zł

w tym: nadwyżki z lat poprzednich (-) 535.791,03

nierozdysonowane środki na rku budżetu 168.336,03

wolne środki 448.090,51

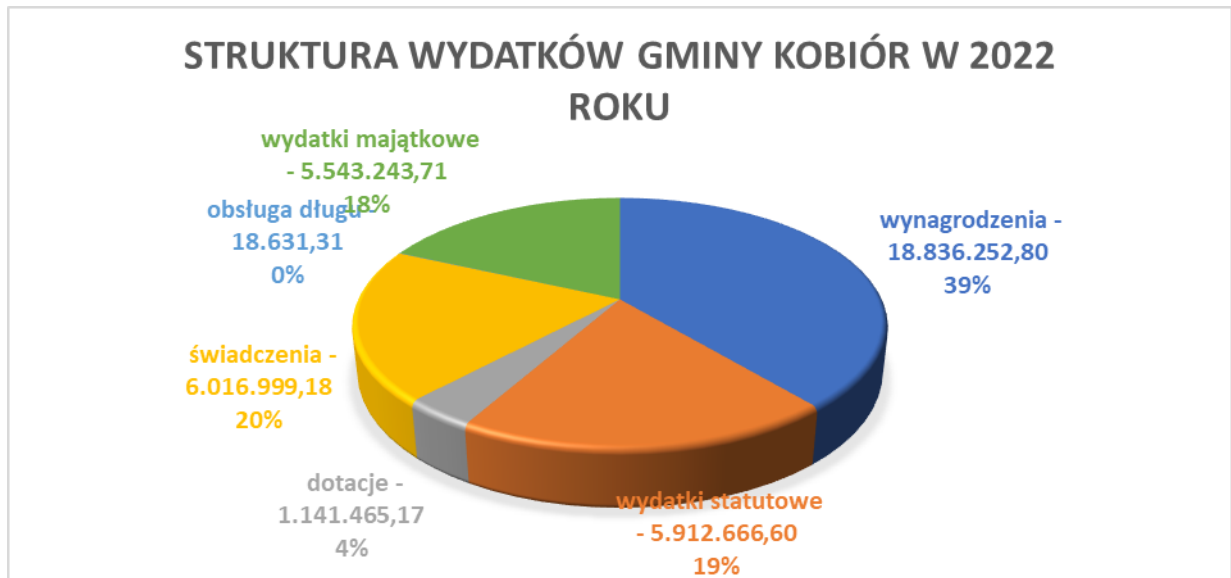
Wydatki Gminy Kobiór na koniec grudnia 2022 roku zostały wykonane w kwocie **30.469.258,77 zł** co stanowi 90,63% planu rocznego po zmianach. W ramach wydatków, wydatki bieżące wykonane zostały w kwocie 24.926.015,06 zł co stanowi 81,81% ogółu wykonanych wydatków natomiast wydatki majątkowe zrealizowane zostały na kwotę 5.543.243,71 zł, co stanowi 18,19% ogółu zrealizowanych wydatków w 2022 roku



Wydatki bieżące na dzień 31 grudnia 2022 roku zamknęły się w kwocie 24.926.015,06 zł, co przy planowanej kwocie 27.710.192,78 zł stanowi wykonanie na poziomie 89,95% rocznego planu ustalonego dla tej grupy wydatków. W wydatkach bieżących udział poszczególnych grup wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- wydatki jednostek budżetowych – wykonanie 17.748.919,40 zł, co w stosunku do planu rocznego (kwoty 19.880.945,04 zł) stanowi 89,28% realizacji planu ustalonego dla tej grupy. W ramach wydatków jednostek budżetowych:
  - wynagrodzenia i składniki od nich naliczane zamknęły się w kwocie 11.836.252,80 co stanowi 93,06% planu
  - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych zamknęły się w kwocie 5.912.666,60 zł, co stanowi 82,56% planu
- dotacje na zadania bieżące zrealizowano w kwocie 1.141.465,17 zł co w stosunku do planu rocznego, kwoty 1.277.362,00 zł, stanowi 89,36% realizacji planu ustalonego dla tej grupy wydatków

- świadczenia na rzecz osób fizycznych to na dzień 31 grudnia 2022 roku kwota 6.016.999,18 zł, co w stosunku do planu rocznego, kwoty 6.451.685,74 zł, stanowi 84,01% realizacji planu ustalonego dla tej grupy wydatków
- obsługa długu na koniec 2022 roku zamknęła się w kwocie 18.631,31 zł, co w stosunku do planu rocznego, kwoty 20.200,00,00 zł, stanowi 92,23% realizacji planu ustalonego dla tej grupy wydatków
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 0,00 zł, co w stosunku do planu, rocznego kwoty 80.000,00 zł stanowi 0,00% realizacji planu ustalonego dla tej grupy wydatków.



W 2022 roku Gmina dokonała wydatków majątkowych na łączną kwotę 5.543.243,71 zł, co dla tej grupy wydatków stanowi wykonanie planu rocznego na poziomie 93,78%. Wydatki majątkowe przekazane jako dotacje/dofinansowanie to kwota 224.910,00 zł.

Szczegółowa informacja dotycząca realizowanych zadań inwestycyjnych Gminy na dzień 31 grudnia 2022 roku zawarta została w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Do końca 2022 roku Gmina nie udzieliła żadnych poręczeń i gwarancji, stąd w sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2022 rok grupa tych wydatków wykazuje wartość zerową.

Realizacja wydatków ogółem Gminy Kobiór na dzień 31 grudnia 2022 roku w podziale na grupy wydatków bieżących i majątkowych przedstawia Tabela Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

W 2022 roku wydatki Gminy Kobiór poniesione zostały w poniższych działach i rozdziałach:

Dział	Rozdz.	Nazwa	plan wydatków wg uchwały budżetowej	plan wydatków po zmianach na dzień 31.12.2022	wykonanie na dzień 31.12.2022	%
1	2	3	4	5	6	7=6/5
<b>010</b>		<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>66 000,00</b>	<b>76 130,63</b>	<b>55 751,81</b>	<b>73,23</b>
	01008	Melioracje wodne	64 300,00	64 300,00	44 670,02	69,47
	01030	Izby rolnicze	1 200,00	1 200,00	923,66	76,97
	01095	Pozostała działalność	500,00	10 630,63	10 158,13	95,56
<b>600</b>		<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>1 518 200,00</b>	<b>4 602 302,36</b>	<b>4 476 282,18</b>	<b>97,26</b>
	60004	Lokalny transport zbiorowy	665 000,00	675 000,00	624 305,08	92,49
	60016	Drogi publiczne gminne	846 200,00	3 920 302,36	3 847 638,73	98,15
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	7 000,00	7 000,00	4 338,37	61,98

<b>700</b>		<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>718 956,00</b>	<b>732 076,00</b>	<b>512 843,87</b>	<b>70,05</b>
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	168 736,00	170 556,00	124 159,30	72,80
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	137 000,00	124 000,00	75 706,39	61,05
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	413 220,00	437 520,00	312 978,18	71,53
<b>710</b>		<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>20 800,00</b>	<b>60 800,00</b>	<b>39 467,99</b>	<b>64,91</b>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	5 000,00	45 000,00	24 359,69	54,13
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	15 000,00	15 000,00	14 319,50	95,46
	71035	Cmentarze	800,00	800,00	788,80	98,60
<b>750</b>		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>4 395 489,00</b>	<b>4 549 441,77</b>	<b>4 053 123,25</b>	<b>89,09</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	45 378,00	63 857,20	60 434,57	94,64
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	120 900,00	123 300,00	119 188,68	96,67
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 125 143,00	4 244 143,00	3 806 640,45	89,69
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	15 000,00	12 553,57	83,69
	75095	Pozostała działalność	89 068,00	103 141,57	54 305,98	52,65
<b>751</b>		<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>100,00</b>
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
<b>752</b>		<b>OBRONA NARODOWA</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>100,00</b>
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	800,00	800,00	100,00
<b>754</b>		<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA</b>	<b>1 043 968,00</b>	<b>1 290 284,89</b>	<b>1 272 308,39</b>	<b>98,61</b>
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 043 768,00	1 290 084,89	1 272 108,39	98,61
	75414	Obrona cywilna	200,00	200,00	200,00	100,00
<b>757</b>		<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>20 200,00</b>	<b>20 200,00</b>	<b>18 631,31</b>	<b>92,23</b>
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	20 200,00	20 200,00	18 631,31	92,23
<b>758</b>		<b>RÓŻNE ROZLICZANIA</b>	<b>97 000,00</b>	<b>66 274,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	97 000,00	66 274,00	0,00	0,00
<b>801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>14 441 333,00</b>	<b>10 149 564,48</b>	<b>9 362 550,16</b>	<b>92,25</b>
	80101	Szkoły podstawowe	5 045 983,00	5 365 474,55	4 924 064,31	91,77
	80104	Przedszkola	7 531 443,00	2 721 041,45	2 432 917,42	89,41
	80107	Świetlice szkolne	237 338,00	237 338,00	236 364,07	99,59
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	157 743,00	158 243,00	148 424,91	93,80
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	34 588,00	34 588,00	13 823,34	39,97
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	358 331,00	428 041,00	413 712,81	96,65
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	60 796,00	148 970,00	147 960,98	99,32
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 009 303,00	1 002 474,00	991 971,68	98,95
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	48 016,48	47 935,64	99,83
	80195	Pozostała działalność	5 808,00	5 378,00	5 375,00	99,94
<b>851</b>		<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>187 581,00</b>	<b>381 612,98</b>	<b>300 842,88</b>	<b>78,83</b>

	85153	Zwalczanie narkomanii	4 600,00	8 700,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	148 933,00	338 864,98	271 391,88	80,09
	85158	Izby wytrzeźwień	8 648,00	8 648,00	8 648,00	100,00
	85195	Pozostała działalność	25 400,00	25 400,00	20 803,00	81,90
<b>852</b>		<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>1 198 270,00</b>	<b>2 210 590,43</b>	<b>1 906 492,37</b>	<b>86,24</b>
	85202	Domy pomocy społecznej	43 800,00	45 555,00	45 554,68	100,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4 373,00	4 373,00	2 692,56	61,57
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 425,00	8 413,00	7 525,73	89,45
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	89 226,00	68 261,00	20 410,70	29,90
	85215	Dodatki mieszkaniowe	32 399,00	32 476,45	9 865,10	30,38
	85216	Zasiłki stałe	81 668,00	97 829,00	88 050,29	90,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	685 079,00	753 080,00	687 378,76	91,28
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	11 850,00	11 850,00	4 283,72	36,15
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	75 089,00	76 798,00	59 455,84	77,42
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	73 918,00	74 854,00	52 389,12	69,99
	85295	Pozostała działalność	93 443,00	1 037 100,98	928 885,87	89,57
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>1 926 114,00</b>	<b>1 707 039,55</b>	<b>88,63</b>
	85395	Pozostała działalność	0,00	1 926 114,00	1 707 039,55	88,63
<b>854</b>		<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>5 524,00</b>	<b>11 156,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	4 524,00	10 156,00	0,00	0,00
<b>855</b>		<b>RODZINA</b>	<b>3 508 815,00</b>	<b>3 499 486,00</b>	<b>3 353 353,46</b>	<b>95,82</b>
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 385 739,00	2 388 031,00	2 386 509,59	99,94
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 064 314,00	1 066 314,00	952 782,92	89,35
	85503	Karta dużej rodziny	0,00	1 113,00	1 113,00	100,00
	85504	Wspieranie rodziny	56 785,00	40 785,00	10 659,43	26,14
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	1 977,00	3 243,00	2 288,52	70,57
<b>900</b>		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>3 135 195,00</b>	<b>3 027 286,49</b>	<b>2 457 097,29</b>	<b>81,17</b>
	90002	Gospodarka odpadami	1 944 802,00	1 944 802,00	1 658 412,26	85,27
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	89 000,00	89 000,00	68 960,98	77,48
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	138 100,00	139 527,97	124 345,07	89,12
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	474 000,00	361 500,00	229 367,52	63,45
	90008	ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	466 293,00	466 293,00	376 011,46	80,64
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00	13 163,52	0,00	0,00

<b>921</b>		<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>666 342,00</b>	<b>709 842,00</b>	<b>707 792,07</b>	<b>99,71</b>
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	345 661,00	385 661,00	385 661,00	100,00
	92116	Biblioteki	226 181,00	226 181,00	226 181,00	100,00
	92195	Pozostała działalność	94 500,00	98 000,00	95 950,07	97,91
<b>926</b>		<b>KULTURA FIZYCZNA</b>	<b>319 779,00</b>	<b>305 171,00</b>	<b>242 882,19</b>	<b>79,59</b>
	92601	Obiekty sportowe	78 534,00	65 934,00	39 033,80	59,20
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	75 800,00	79 300,00	45 430,29	57,29
	92695	Pozostała działalność	165 445,00	159 937,00	158 418,10	99,05
		<b>RAZEM</b>	<b>31 346 252,00</b>	<b>33 621 133,03</b>	<b>30 469 258,77</b>	<b>90,63</b>

Szczegółowe wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2022 roku przedstawia się następująco:

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

**plan – 76.130,63 wykonanie – 55.751,81 73,23%**

w tym:

<b>01008</b>	<b>Melioracje wodne</b>	<b>plan 64.300,00</b>	<b>wykon. – 44.670,02</b>	<b>69,47%</b>
w tym	wydatki bieżące	64.300,00	44.670,02	69,47%

Wydatki obejmują:

- zakup niezbędnych materiałów do bieżącego utrzymania sieci odwodnienia (włazy, rury ,kręgi) – 10.000,00
- renowację melioracyjno-wodną rowów (ul. Rodzinna), remont odwodnienia powierzchniowego (ul. Piękna) 16.477,20
- wykonanie operatu wodnoprawnego (ul. Błękitna), instrukcji gospodarowania wodą – 10.910,00
- opłata wodna na rzecz P.G.W.Wody Polskie, opłata za wydanie pozwolenia wodnoprawnego (dot. rowu przy ul. Błękitnej i zbiorników przy ul. Leśnej) – 3.286,43
- podatek leśny, od nieruchomości (zalew wielofunkcyjny przy ul. Leśników) – 174,00
- dzierżawa gruntów (zalewy) – 75,62
- usługa WUKO, czyszczenie, udrażnianie odwodnieni i kanalizacji deszczowej – 3.746,77

Zmiana pozwolenia wodno-prawnego spowodowała powstanie oszczędności w planowanych wydatkach, stąd ich wykonanie na poziomie 69,47% planu.

<b>01030</b>	<b>Izby rolnicze</b>	<b>plan – 1.200,00</b>	<b>wykon. – 923,66</b>	<b>76,97%</b>
w tym	wydatki bieżące	1.200,00	923,66	76,97

Wydatki dotyczą wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

<b>01095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>plan – 10.630,63</b>	<b>wykon. – 10.158,13</b>	<b>95,56%</b>
w tym	wydatki bieżące	10.630,63	10.158,13	95,56

Wydatki obejmują:

- zakup materiałów biurowych (tonerów), prenumerata (Aktualności rolnicze) – 226,14
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa – 9.931,99

Wydatki poniesione do wysokości planu

**Dział 600 Transport i łączność**

**plan – 4.602.302,36 wykonanie – 4.476.282,18 97,26%**

w tym:

<b>60004</b>	<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>plan – 675.000,00</b>	<b>wykon. – 624.305,08</b>	<b>92,49%</b>
w tym	wydatki bieżące	675.000,00	624.305,08	92,49

Wydatki poniesione zostały na organizację lokalnego transportu zbiorowego i obejmują:



- roczną zmienną składkę na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w związku z organizacją transportu na trasie Kobiór-Tychy-Tychy-Kobiór w kwocie 398.122,00
- umowę w sprawie organizacji transportu na trasie Kobiór-Pszczyna, Pszczyna-Kobiór-Tychy w kwocie 226.183,08

Wykonanie wydatków na poziomie 92,49% rocznego planu wynika z rozliczenia przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię podatku VAT w rozliczeniu składki na organizację transportu zbiorowego

<b>60016</b>	<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>plan – 3.920.302,36</b>	<b>wykon. – 3.847.638,73</b>	<b>98,15%</b>
w tym	wydatki bieżące	230.000,00	186.943,96	81,28
w tym	wydatki majątkowe	3.690.302,36	3.660.694,77	99,20

Wydatki przeznaczono na bieżące utrzymanie dróg gminnych i ciągów pieszych przy drogach gminnych, prowadzenie prac z zakresu remontów i przeglądów dróg gminnych i obiektów inżynierskich. Wydatki obejmowały:

- zakup elementów oznakowania drogowego – 24.165,57
- wykonanie drenażu ul. Wiśniowej – 42.693,30
- zimowe utrzymanie dróg gminnych – 52.056,00
- usługi czyszczenia dróg, sprzętowe, remontowe dróg – 62.477,92
- dzierżawa, najem gruntów – 2.287,85
- zakup map dla celów projektowych – 284,64
- ubezpieczenie dróg – 2.227,68
- podatek od nieruchomości (plac ul. Kobiórska) – 751,00
- wydatki inwestycyjne – 3.660.694,77 w tym:
  - realizacja zadania pn. „Przebudowa układu komunikacyjnego w ciągu ul. Kobiórskiej na odcinku od ul. Centralnej do ul. Plichtowickiej” – 354.458,81
  - budowa toalety przy centrum przesiadkowym przy PKP – 184.730,96
  - wydatki związane z opracowaniem dokumentacji projektowej dot. przebudowy ul. Tuwima – 56.156,88
  - wydatki związane z opracowaniem dokumentacji na przebudowę ul. Błękitnej – 31.936,00
  - wydatki związane z przebudową ul. Wiśniowej – 70.080,81
  - przebudowa dróg dojazdowych ul Rodzinnej, Łukowej i Rolnej – 7.260,20
  - realizacja zadania pn. „Budowa I etapu ciągu pieszo-rowerowego relacji Kobiór-Paprocany na odcinku prowadzącym wzdłuż ul. Promnickiej i ul. Pogodnej do Tyskiego DPS Dobre miejsce w Kobiórze wraz z infrastrukturą towarzyszącą przystankową i oświetleniem LED” / dofinansowanie z Programu działań na rzecz ograniczenia niskiej emisji w 2022 roku Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii/ – 2.568.513,38
  - realizacja zadania pn. „Przebudowa ul. Olszewskiego wraz z miejscami postojowymi – 387.557,73

Niższy wskaźnik wykonania planu wydatków wynika z:

- wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych, w szczególności wydatków związanych z zimowym utrzymaniem dróg, które po łagodnym przebiegu zimy w 2022 roku spowodowały powstanie oszczędności w budżecie,
- przeszacowania planu w zakresie podatku od nieruchomości oraz ubezpieczenia dróg gminnych

<b>60020</b>	<b>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</b>	<b>plan – 7.000,00</b>	<b>wykon. – 4.338,37</b>	<b>61,98%</b>
w tym	wydatki bieżące	7.000,00	4.338,37	61,98

W ramach powyższych wydatków wydatkowano środki na zakup środków czystości, media (energia i woda) oraz drobne remonty przeprowadzane w ramach utrzymania przystanków komunikacyjnych.

Powstałe oszczędności na mediach wynikają z wprowadzonych przez Rząd Polski działań osłonowych w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych m.in.w obrębie energii elektrycznej i gazu)

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

**plan - 732.076,00 wykonanie - 512.843,87 70,05%**

w tym:

<b>70004</b>	<b>Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej</b>	<b>plan - 170.556,00</b>	<b>wykon. - 124.159,30</b>	<b>72,80%</b>
w tym	wydatki bieżące	170.556,00	124.159,30	72,80

Poniesione wydatki dotyczyły zarządzania i bieżącego utrzymania pozostałych nieruchomości gminnych, w tym:

- przygotowanie pomieszczeń dla uchodźców – 6.008,00
- koszty zakupu gazu, wody, energii – 41.688,13
- zakup środków czystości, materiałów remontowych i eksploatacyjnych – 2.110,29
- modernizacja kotłowni w budynku przy ul. Centralnej 57 – 40.330,43
- wymiana instalacji odgromowej budynek przy ul. Centralnej 12 – 10.500,00
- opłata za ścieki – 2.292,01
- przegląd kominiarski oraz inne usługi – 2.353,80
- usługi serwisowe i naprawcze – 3.682,24
- opłata za odpady komunalne – 5.964,00
- wymiana hydrantu przy ul. Centralnej – 1.511,83
- rozliczenie VAT za 2022 rok – 7.718,57

Niski procentowy wskaźnik wykonania planu wynikał z niższych kosztów mediów, które są efektem wprowadzonych przez Rząd Polski działań osłonowych w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych m.in.w obrębie energii elektrycznej i gazu)

<b>70005</b>	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>plan - 124.000,00</b>	<b>wykon. - 75.706,39</b>	<b>61,05%</b>
w tym	wydatki bieżące	96.000,00	75.706,39	78,86
w tym	wydatki majątkowe	28.000,00	0,00	0,00

Poniesione przez Gminę wydatki obejmowały koszty:

- wykonania operatów szacunkowych, podziału działek i opłat z tym związanych – 20.245,50
- podatku od nieruchomości za grunty gminne – 6.978,00
- podatku od nieruchomości za grunty przejęte w użytkowanie wieczyste – 6.973,00
- opłatę z tytułu użytkowania wieczystego działek Skarbu Państwa – 8.695,08
- opłaty za wyłączenie gruntów rolnych z produkcji – 1.594,81
- odszkodowania za działki przejęte pod ul. Wodną, łącznik Rodzinna-Rolna – 31.220,00

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały na wykup nieruchomości przeznaczonych pod drogi gminne (połączenie ul. Paproci z Promnicką jednakże ze względu na brak uregulowania spraw własnościowych nie zostały w 2022 roku poniesione.

<b>70007</b>	<b>Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy</b>	<b>plan - 437.520,00</b>	<b>wykon. - 312.978,18</b>	<b>71,53%</b>
w tym	wydatki bieżące	355.520,00	239.328,15	67,32
w tym	wydatki majątkowe	82.000,00	73.650,03	89,82

Poniesione wydatki związane są z zarządzaniem i bieżącym utrzymaniem nieruchomości komunalnych obejmujących koszty:

- zakup materiałów budowlanych i eksploatacyjnych (na remonty wykonane we własnym zakresie) – 18.043,07
- opłata za energię, wodę i gaz – 84.735,61
- opłata za ścieki – 21.782,78
- usługi serwisowe, instalacyjne, przegląd sprzętu gaśniczego, naprawy awaryjne instalacji elektrycznej, wodno kanalizacyjnej – 23.897,65
- usługi kominiarskie – 4.053,00
- opłata na fundusz remontowy Wspólnoty Mieszkaniowej przy ul. Centralnej 30-38 – 29.123,53
- ubezpieczenie budynków komunalnych – 3.750,91
- podatek od nieruchomości – 7.340,00
- opłata za odpady komunalne – 35.889,00
- koszty postępowania egzekucyjnego – 60,60
- wykonanie instalacji elektrycznej w budynku przy ul. Rodzinnej 97 – 10.152,00
- wykonanie operatów szacunkowych dla lokali mieszkalnych przy ul. Centralnej 30-38 – 500,00

Wydatki majątkowe w 2022 roku w łącznej kwocie 73.650,03 zł wydatkowano na:

- przyłącze do sieci budynku przy ul. Rodzinnej 97 – 7.570,33
- dokumentację architektoniczno-budowlaną, audyt budynku komunalnego przy ul. Centralnej 59 – 66.079,70

Wydatki w powyższym dziale zaniżają zaplanowane wydatki na remonty oraz prace na rewitalizację budynków przy ul. Centralnej 59, Rodzinnej 97 oraz wydatki na zakup energii i gazu w związku z wprowadzonymi przez Rząd Polski działaniami osłonowymi w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych w obrębie energii elektrycznej i gazu tj obniżenia podatku Vat na w/w produkty).

#### **Dział 710      Działalność usługowa**

**plan – 60.800,00 wykonanie – 39.467,99 64,91%**

w tym:

<b>71004</b>	<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>plan – 45.000,00</b>	<b>wykon. – 24.359,69</b>	<b>54,13%</b>
w tym	wydatki bieżące	45.000,00	24.359,69	54,13

Planowane środki zabezpieczone zostały na wydatki w związku z opracowaniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań

<b>71012</b>	<b>Zadania z zakresu geodezji i kartografii</b>	<b>plan – 15.000,00</b>	<b>wykon. – 14.319,50</b>	<b>95,46%</b>
w tym	wydatki bieżące	15.000,00	14.319,50	95,46

Poniesione wydatki obejmują:

- opłatę za usługę eGmina, dostęp do portalu IZP.pl – 2.337,00
- prenumerata zamówienia publiczne, cenbud – 1.648,63
- podziały działek – 2.922,00
- opłaty za ujawnienie własności działki w księdze wieczystej – 5.115,92
- opłaty za wypisy z rejestru gruntów – 907,40
- tablice informacyjne – 934,80
- opłata sądowa – 300,00
- ogłoszenia prasowe w związku z zmianami miejscowego planu zagospodarowania – 153,75

Wydatki zrealizowano do wysokości potrzeb, stąd ich wykonanie na poziomie 95,46% planu rocznego.

<b>71035</b>	<b>Cmentarze</b>	<b>plan – 800,00</b>	<b>wykon. – 788,80</b>	<b>98,6%</b>
w tym	wydatki bieżące	800,00	788,80	98,60

Wydatki przeznaczono na sprawowanie opieki nad miejscami walk i męczeństwa oraz grobami wojennymi na terenie Gminy Kobiór.

#### **Dział 750 Administracja publiczna**

**plan – 4.549.441,77 wykonanie – 4.053.123,25 89,09%**

w tym:

<b>75011</b>	<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>plan – 63.857,20</b>	<b>wykon. – 60.434,57</b>	<b>94,64%</b>
w tym	wydatki bieżące	63.857,20	60.434,57	94,64

Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej poniesione na:

- wynagrodzenia pracowników (w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, Urzędu Stanu Cywilnego, w związku z ustawą o swobodzie działalności gospodarczej oraz świadczeń na rzecz obrony) – 47.902,20
- spotkanie, upominki i kwiaty dla jubilatów z okazji 90 i 95 urodzin – 11.322,76
- zakup artykułów biurowych, druków, prenumeraty – 1.209,61

Wykonanie wydatków na poziomie 94,64% planu wynika z niższych niż planowano wydatków związanych z uroczystościami jubileuszowymi

<b>75022</b>	<b>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>plan – 123.300,00</b>	<b>wykon. – 119.188,68</b>	<b>96,67%</b>
w tym	wydatki bieżące	123.300,00	119.188,68	96,67

Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy. Wydatki obejmowały:

- diety za udział radnych w sesjach i komisjach rady – 111.900,00
- umowę na wykonanie napisów do nagrań z sesji rady gminy – 5.605,00
- zakup pucharów oraz upominków dla uczestników imprez sportowych, kalendarzy dla radnych, wiązanek okolicznościowych oraz drobne zakupy na potrzeby Rady Gminy – 1.414,31
- szkolenia, przewóz radnych – 269,37

Wykonanie wydatków na poziomie 96,67% planu jest wynikiem absencji radnych oraz ograniczonej aktywności Rady Gminy w pierwszym półroczu roku w związku z pandemią COVID-19

<b>75023</b>	<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>plan – 4.244.143,00</b>	<b>wykon. – 3.806.640,45</b>	<b>89,69%</b>
w tym	wydatki bieżące	4.224.143,00	3.806.640,45	90,12
w tym	wydatki majątkowe	20.000,00	0,00	0,00

Poniesione wydatki dotyczyły bieżącego funkcjonowania Urzędu Gminy. W 2022 roku środki wydatkowane na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników – 3.205.091,95
- umowy zlecenia – 11.540,00
- wpłaty na PFRON – 67.294,00
- odpisy na ZFŚŚ – 68.113,21
- zakup i montaż wyposażenia (mebli) – 7.552,42
- zakup materiałów biurowych, druków, prasy, tonery, tusze – 89.378,52
- zestawy i akcesoria komputerowe – 13.516,59
- zakup artykułów spożywczych, kwiatów, inne – 11.892,83
- środki czystości, dezynfekcja – 13.226,46

- licencje oprogramowania, utrzymanie strony BIP, certyfikaty kwalifikowane – 93.095,37
- zakup energii (woda, prąd gaz) – 62.223,77
- usługi remontowe, telekomunikacyjne, konserwacji i serwisowania, BHP, zdrowotne, odpady i ścieki, przeprowadzenie diagnozy cyberbezpieczeństwa urzędu gminy – 45.807,21
- wydruk informatora Gminy Kobiór – 16.280,28
- usługi pocztowe – 41.344,50
- podróże służbowe, szkolenia – 23.563,04
- usługi bankowe – 14.983,20
- opłaty i składki – 523,90
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (wydatki wynikające z przepisów BHP) – 21.213,20

Wykonanie wydatków na poziomie 89,69% planu związane jest z epidemią COVID-19 ograniczającą realizację wydatków bieżących oraz powstanie oszczędności w wynagrodzeniach i pochodnych od nich naliczanych w związku ze skorzystaniem przez pracowników z zasiłku opiekuńczego na dzieci do lat 8. Ponadto, w 2022 roku nie zrealizowano wydatków wynikających z projektu pn. „Cyfrowa Gmina” w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy J.S.T oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia (ostateczny termin jego realizacji mija we wrześniu 2023 roku).

<b>75075</b>	<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>plan – 15.000,00</b>	<b>wykon. – 12.553,57</b>	<b>83,69%</b>
w tym	wydatki bieżące	15.000,00	12.553,57	83,69

Wydatki przeznaczono na promocję Gminy, w tym:

- zakup kartek świątecznych, kalendarzy, materiałów biurowych, wykonanie ozdobnych teczek z herbem gminy – 8.901,37
- zakup przenośnego głośnika, kapsuły czasu – 3.406,20
- ogłoszenia 246,00

Wydatki ograniczono do faktycznych potrzeb, stąd wykonanie wydatków na poziomie 83,69% planu

<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>plan – 103.141,57</b>	<b>wykon. – 54.305,98</b>	<b>52,65%</b>
w tym	wydatki bieżące	103.141,57	54.305,98	52,65

Wydatki przeznaczono na:

1. składki członkowskie Gminy w łącznej kwocie 41.156,80 zł, w tym:

- Związek Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego – 1.789,56
- Śląski Związek Gmin i Powiatów – 2.187,24
- LGD „Ziemia Pszczyńska” – 2.451,00
- Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia – 34.729,00

2. zakup masztu i flag oraz ich instalacji w ramach projektu „Pod Biało-czerwoną”, działanie 9.1.1.9 upamiętnianie wydarzeń historycznych w kwocie 4.075,61 zł

3. wydatki wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w łącznej kwocie 9.073,57zł z przeznaczeniem na:

- nieodpłatne wykonanie fotografii do wniosku o nadanie pesel zgodnie z art. 4 w/w ustawy – 4.386,00
- nadanie nr pesel na wniosek obywatelowi Ukrainy – 4.687,57

Niskie wykonanie wydatków wynika z zawieszenia pobierania przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię składki w związku z rozliczeniem VAT za poprzednie lata

**Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa****plan – 2.000,00 wykonanie – 2.000,00 100,00%**

w tym:

<b>75101</b>	<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>plan – 2.000,00</b>	<b>wykon. – 2.000,00</b>	<b>100,0%</b>
w tym	wydatki bieżące	2.000,00	2.000,00	100,00

Wydatki przeznaczono na pokrycie kosztów osobowych pracownika prowadzącego aktualizację stałego rejestru wyborców.

**Dział 752 Obrona narodowa****plan – 800,00 wykonanie – 800,00 100,00%**

w tym:

<b>75212</b>	<b>Pozostałe wydatki obronne</b>	<b>plan – 800,00</b>	<b>wykon. – 800,00</b>	<b>100,00%</b>
w tym	wydatki bieżące	800,00	800,00	100,00

Wydatki przeznaczono na szkolenie obronne administracji publicznej oraz przedsiębiorców.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa****plan – 1.290.284,89 wykonanie – 1.272.308,39 98,61%**

w tym:

<b>75412</b>	<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>plan – 1.290.084,89</b>	<b>wykon. – 1.272.108,39</b>	<b>98,61%</b>
w tym	wydatki bieżące	86.938,00	69.107,08	79,49
	wydatki majątkowe	1.203.146,89	1.203.001,31	99,99

Wydatki przeznaczono na funkcjonowanie na terenie Gminy jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej. Wydatki wydatkowano na:

- ekwiwalenty za wyjazdy do pożaru – 9.188,02
- wykonywanie obowiązków gospodarza budynku OSP i kierowcy – 6.494,40
- wykonanie tymczasowego zadania remizy strażackiej – 8.892,74
- wykonanie mebli kuchennych wraz z wyposażeniem, wyposażenie salki narad (rzutnik, ekran, stoły krzesła), do nowej remizy strażackiej – 29.312,99
- opłata za wodę i energię – 6.795,69
- usługi telekomunikacyjne – 285,34
- badania i przeglądy techniczne pojazdów i sprzętu OSP, zakup paliwa – 2.409,12
- badania profilaktyczne strażaków – 1.550,00
- polisa ubezpieczeniowa samochodu strażackiego, budynku, strażaków OSP – 2.725,78
- podatek od nieruchomości – 1.453,00

Wydatki majątkowe w kwocie 1.203.001,31 zł związane były z przebudową budynku warsztatu na remizę OSP.

Wykonanie wydatków bieżących na poziomie 79,49% wynika z prowadzenia oszczędnej gospodarki środkami finansowymi Ochotniczej Straży Pożarnej.

<b>75414</b>	<b>Obrona cywilna</b>	<b>plan – 200,00</b>	<b>wykon. - 200,00</b>	<b>100,0%</b>
w tym	wydatki bieżące	200,00	200,00	100,0

Środki wydatkowano na zadania związane z obroną cywilną i zarządzaniem kryzysowym, w tym na przegląd syreny alarmowej.

Wykonanie wydatków zgodnie z planem.

**Dział 757 Obsługa długu publicznego**

**plan – 20.200,00 wykonanie – 18.631,31 92,23%**

w tym:

<b>75702</b>	<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>plan – 20.200,00</b>	<b>wykon. – 18.631,31</b>	<b>92,23%</b>
w tym	wydatki bieżące	20.200,00	18.631,31	92,23

Wydatki związane z obsługą zaciągniętych w latach poprzednich przez Gminę w WFOŚiGW pożyczek, tj:

- odsetki od pożyczki na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Kobiórze” – 5.666,57
- odsetki od pożyczki na zadanie pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w 2020 roku – 3.326,60
- odsetki od pożyczki na zadanie pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w 2021 roku – 9.638,14

Wykonanie planu wydatków na poziomie 92,23% w stosunku do procentowego wskaźnika upływu czasu wynika z uruchomienia w miesiącu grudniu 2022 roku planowanej pożyczki na kontynuację dofinansowania do zmiany systemu ogrzewania oraz braku konieczności zaciągania kredytu na pokrycie przejściowego deficytu Gminy.

**Dział 758 Różne rozliczenia**

**plan – 66.274,00 wykonanie – 0,00 0,00%**

w tym:

<b>75818</b>	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>plan – 66.274,00</b>	<b>wykon. – 0,00</b>	<b>0,00%</b>
w tym	wydatki bieżące	66.274,00	0,00	0,00

W 2022 roku ze środków planowanej rezerwy uruchomiono ogółem kwotę 30.726,00 zł w tym:

- ze środków rezerwy ogólnej uruchomiono kwotę 15.620,00 zł z przeznaczeniem:
  - na pokrycie kosztów zapłaty podatku VAT wynikającego z rozliczenia za 2021 rok – 7.720,00
  - uzupełnienie środków na wypłaty diet dla radnych w związku z planowanym ich podniesieniem w IV kwartale br – 7.900,00
- ze środków rezerwy celowej wynikającej z przepisów o zarządzaniu kryzysowym kwotę 15.106,00 zł z przeznaczeniem na:
  - pokrycie kosztów związanych z kryzysem uchodźczym (zakup wyposażenia związanego z przygotowaniem miejsc noclegowych dla uchodźców z Ukrainy) – 7.370,00
  - pokrycie kosztów związanych z kryzysem uchodźczym (na organizację wyżywienia dla uchodźców z Ukrainy) – 7.736,00

**Dział 801 Oświata i wychowanie**

**plan – 10.149.564,48 wykonanie – 9.362.550,16 92,25%**

w tym:

<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>plan – 5.365.474,55</b>	<b>wykon. – 4.924.064,31</b>	<b>91,77%</b>
w tym	wydatki bieżące	5.355.634,55	4.914.224,31	91,76
	wydatki majątkowe	9.840,00	9.840,00	100,00

Wydatki związane z zabezpieczeniem środków na realizację prawną obowiązku szkolnego dzieci, obsługą administracyjną oraz bieżące utrzymanie obiektów oświatowych.

**1. Szkoła Podstawowa**

plan – 5.350.459,55

wykonanie – 4.911.632,12

% wykonania – 91,80%

W Szkole Podstawowej w roku szkolnym 2022/2023 w 19 oddziałach uczyło się 445 uczniów, w tym 17 uczniów z Ukrainy. Do końca 2022 roku poniesione przez Szkołę wydatki obejmowały:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 4.105.803,84
- wynagrodzenia na prace zlecone (inspektor ochrony danych, opracowanie arkusza organizacyjnego, akompaniament do zespołu szkolnego) – 10.200,00
- wydatki związane z bieżącym utrzymaniem szkoły (przeglądy okresowe budynku, monitoring, usługi transportowe, remontowe, pocztowe, bankowe, serwisowe, telekomunikacyjne, zdrowotne, odpady komunalne, ścieki) – 117.975,47
- energia (woda, gaz, energia elektryczna) – 127.044,63
- wydatki w ramach świadczeń na rzecz pracowników szkoły (dodatek wiejski, inne świadczenia wynikające z przepisów BHP) – 161.270,98
- zakupy książek i pomocy dydaktycznych, sprzętu biurowego, prenumerata, środki czystości, akcesoria komputerowe, wyposażenia – 80.671,37
- zakup pomocy naukowych w ramach projektu pn. „Laboratoria przyszłości” – 138.900,00
- podróże służbowe, szkolenia pracowników – 3.583,24
- ubezpieczenie mienia oraz użyczonego sprzętu (laptopy) – 9.414,00
- odpisy na ZFSS – 156.768,59

## 2. *Urząd Gminy*

plan – 15.015,00

wykonanie – 12.432,19

% wykonania – 82,80%

Wydatki oświatowe realizowane przez pracowników Urzędu Gminy. obejmowały:

- dotacja przekazana dla Miasta Tychy na pokrycie kosztów religii Kościoła Ewangelicko- Augsburgskiego – 796,39
- wykonanie ekspertyzy technicznej wewnętrznych sieci elektrycznych i montaż urządzeń kompensujących zużycie energii biernej obiektów szkoły podstawowej - 1.795,80
- wydatki majątkowe w kwocie 9.840,00 zł poniesione zostały na opracowanie projektu wykonawczego dla zadania pn. „Wymiana oświetlenia w Szkole Podstawowej przy ul. Tuwima 33 w Kobiórze”

Realizacja wydatków na poziomie 91,77% planu wynika z ograniczeń wprowadzonych funkcjonowania szkoły w I półroczu 2022 roku w trakcie pandemii COVID-19, oszczędnościami powstałymi w związku z wprowadzeniem przez Rząd działań osłonowych w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych w obrębie energii elektrycznej i gazu, tj. obniżenie stawki podatku VAT na te produkty)

<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>plan – 2.721.041,45</b>	<b>wykon. – 2.432.917,42</b>	<b>89,41%</b>
w tym	wydatki bieżące	2.455.541,45	2.322.220,33	94,57
	wydatki majątkowe	265.500,00	110.697,09	41,69

Wydatki zabezpieczone na realizację planu wychowania przedszkolnego wynikającego z ustawy o systemie oświaty zapewniające bezpłatne nauczanie i opiekę w czasie ustalonym przez Radę Gminy (nie mniej niż 5 godzin) poprzez prowadzenie zajęć rozwijających sprawność fizyczną dzieci zapewniając im udział w zajęciach ruchowych, grach i zabawach.

### 1. *Przedszkole*



plan	–	2.271.268,45
wykonanie	–	2.122.947,91
% wykonania	–	93,46%

W przedszkolu na dzień 31 grudnia 2022 r. w 7 oddziałach przebywało 171 dzieci.

Do końca 2022 roku na swoją działalność przedszkole wydatkowało kwotę 2.122.947,91 zł, co stanowi 93,46% planu rocznego. Wydatki obejmowały:

- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi – 1.840.424,76
- wynagrodzenia na prace zlecone (nadzór informatyczny, umowa zlecenie /pomoc/) – 2.708,00
- wpłaty na PFRON – 4.753,00
- wydatki związane z bieżącym utrzymaniem szkoły (nadzory oprogramowania, pocztowe, bankowe, abonament „niezbędnik dyrektora”, telekomunikacyjne, zdrowotne, remontowe, nadzór i szkolenie BHP) – 24.196,21
- energia (woda, gaz, energia elektryczna) – 37.309,27
- odprowadzanie ścieków – 9.207,80
- odpady komunalne – 2.855,00
- ubezpieczenie sprzętu – 830,00
- wydatki w ramach świadczeń na rzecz pracowników szkoły (dodatek wiejski, inne świadczenia wynikające z przepisów BHP) – 63.838,93
- zakupy książek, sprzętu biurowego, prenumeraty, środków czystości, akcesoriów komputerowych, pomocy dydaktycznych, materiałów budowlanych i instalacyjnych, sprzętu gospodarstwa domowego) – 54.969,00
- podróże służbowe, szkolenia pracowników – 1.541,44
- odpisy na ZFSS – 80.314,00

Na 2022 rok w ramach wydatków majątkowych Przedszkole zaplanowało montaż klimatyzatorów w salach przedszkolnych, jednakże ze względu na budowę nowego przedszkola zrezygnowano z tego wydatku.

## **2. Urząd Gminy**

plan	–	449.773,00
wykonanie	–	309.969,51
% wykonania	–	94,60%

W ramach niniejszego rozdziału Urząd Gminy w 2022 roku poniósł wydatki w łącznej kwocie 309.969,51 zł, co stanowi 94,60% rocznego planu. Środki przeznaczone na:

- pokrycie kosztu pobytu dzieci z Gminy Kobiór w przedszkolach innych gmin, tj. kosztów wynikających z art. 90 ustawy o systemie oświaty, w łącznej kwocie 199.272,42 zł. Środki przekazano dla:

Miasta Tychy	–	165.320,13
Gminy Wyry	–	23.236,25
Gminy Pszczyna	–	2.713,96
Gminy Goczałkowice Zdrój	–	8.002,08

W ramach wydatków majątkowych wydatkowano kwotę 110.697,09 zł z przeznaczeniem na realizację dokumentacji projektowej budowy oraz uzgodnień technicznych przedszkola w Kobiórze.

Realizacja wydatków na poziomie 91,77% planu wynika z ograniczeń wprowadzonych funkcjonowania przedszkola w I półroczu 2022 roku w trakcie pandemii COVID-19, oszczędnościami powstałymi w związku z wprowadzeniem przez Rząd działań osłonowych w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych w obrębie energii elektrycznej i gazu, tj.

obniżenie stawki podatku VAT na te produkty), niższej niż planowano wydatkowanie środków na inwestycje tj. rezygnacja z zakupu i montażu klimatyzatorów w Przedszkolu oraz niższe wydatki związane z budową przedszkola

<b>80107</b>	<b>Świetlice szkolne</b>	<b>plan – 237.338,00</b>	<b>wykon. – 236.364,07</b>	<b>99,59%</b>
w tym	wydatki bieżące	237.338,00	236.364,07	99,59

Wydatki wynikające z działalności przy Szkole Podstawowej świetlicy. Poniesione do końca 2022 r. wydatki obejmowały wynagrodzenia wraz z pochodnymi nauczycieli świetlicy w kwocie 214.340,84 zł, pozostałe wydatki wynikające z bieżącego funkcjonowania 22.023,23 (w tym świadczenia w kwocie 11.658,36 zł)

<b>80113</b>	<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>plan – 158.243,00</b>	<b>wykon. – 148.424,91</b>	<b>93,80%</b>
w tym	wydatki bieżące	158.243,00	148.424,91	93,80

Wydatki wynikające z art. 14 a ustawy o systemie oświaty, tj. zapewnienie przez Gminę bezpłatnego transportu i opiekę w czasie przewozu dziecka środkami lokomocji publicznej. Poniesione do końca 2022 roku wydatki obejmowały wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika sprawującego nadzór nad dziećmi w trakcie przewozu, pokryto koszty transportu dzieci do placówek oświatowych.

<b>80146</b>	<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>plan – 34.588,00</b>	<b>wykon. – 13.823,34</b>	<b>39,97%</b>
w tym	wydatki bieżące	34.588,00	13.823,34	39,97

Na podstawie Zarządzenia nr 2/V/2022 Wójta Gminy Kobiór z dnia 10 stycznia 2022 r. w sprawie planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli na 2022 rok przyjęto plan dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli szkół prowadzonych przez Gminę Kobiór, określono kwotę dofinansowania oraz specjalności na które przeznaczono dofinansowanie. W ramach powyższego rozdziału poniesione wydatki przez poszczególne jednostki oświatowe przedstawiały się następująco:

1. Szkoła Podstawowa plan – 27.540,00 wykon. – 7.441,88 28,00%
2. Przedszkole plan – 6.421,00 wykon. – 6.381,46 99,38%
3. Urząd Gminy plan – 627,00 wykon. – 0,00 0,00%

<b>80148</b>	<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>plan – 428.041,00</b>	<b>wykon. – 413.712,81</b>	<b>96,65%</b>
w tym	wydatki bieżące	428.041,00	413.712,81	96,65

Wydatki związane z funkcjonowaniem przy Szkole Podstawowej stołówki szkolnej. Ze stołówek w okresie objętym sprawozdaniem korzystało 290 uczniów. W 2022 roku poniesiono wydatki w łącznej kwocie 413.712,81 zł co stanowi 96,65% planu rocznego, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane to kwota 169.107,91 zł, na pozostałe wydatki kwotę 244.604,90 zł.

<b>80149</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>	<b>plan – 148.970,00</b>	<b>wykon. – 147.960,98</b>	<b>99,32%</b>
w tym	wydatki bieżące	148.970,00	147.960,98	99,32

Wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach. Dotyczą one wydatków na wszelką działalność wykonywaną na rzecz dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz dzieci z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim posiadającym orzeczenie o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych.

<b>80150</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>	<b>plan – 1.002.474,00</b>	<b>wykon. – 991.971,68</b>	<b>98,95%</b>
w tym	wydatki bieżące	1.002.474,00	991.971,68	98,95

Wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych. Dotyczą one wydatków na wszelką działalność wykonywaną na rzecz dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz dzieci z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim posiadającym orzeczenie o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych.

<b>80153</b>	<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>plan – 48.016,48</b>	<b>wykon. – 47.935,64</b>	<b>99,83%</b>
w tym	wydatki bieżące	48.016,48	47.935,64	99,83

Środki z dotacji celowej przeznaczone na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3, art. 57 ust. 4-6 oraz art. 114 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych; działanie 3.1.2.2 wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych.

<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>plan – 5.378,00</b>	<b>wykon. – 5.375,00</b>	<b>99,94%</b>
w tym	wydatki bieżące	5.378,00	5.375,00	99,94

Środki wydatkowano:

- na wypłatę 28 uczniom stypendiów dla uzdolnionych uczniów za osiągnięcia w nauce w łącznej kwocie 5.215,00 zł
- na wynagrodzenie ekspertów przeprowadzających egzaminy na nauczyciela mianowanego na kwotę 160,00 zł

#### **Dział 851      Ochrona zdrowia**

**plan    – 381.612,98    wykonanie      – 300.842,88    78,83%**

w tym:

<b>85153</b>	<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>plan – 8.700,00</b>	<b>wykon. – 0,00</b>	<b>0,00%</b>
w tym	wydatki bieżące	8.700,00	0,00	0,00

Wydatki planowane w ramach Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Narkomanii na przeciwdziałanie uzależnieniom narkomanii poprzez realizację programów profilaktycznych. Powodem niewydatkowania środków na przeciwdziałanie narkomanii w 2022 r. był fakt, iż zgodnie z diagnozą problemów uzależnień na lata 2022-2025 główny problem w Gminie Kobiór występuje w obszarze zachowań ryzykownych wśród dzieci i młodzieży, uzależnienia behawioralne oraz psychiczne (depresja, izolacja) spowodowane skutkami pandemii i nauki zdalnej oraz nadużywanie alkoholu. Brak funkcjonujących na terenie Gminy stowarzyszeń, fundacji zajmujących się w/w problematyką ogranicza możliwość rozwoju profilaktyki rozwiązywania problemów narkomanii prowadzonej przez GOPS

<b>85154</b>	<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>plan – 338.864,98</b>	<b>wykon. – 271.391,88</b>	<b>80,09%</b>
w tym	wydatki bieżące	338.864,98	271.391,88	80,09

Wydatki przeznaczono na realizację Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Poniesione w 2022 roku wydatki przeznaczono na:

1. wydatki wynikające z realizacji programu przeciwdziałania alkoholizmowi – kwota 155.041,60 zł, co stanowi 85,01% planu rocznego po zmianach. Poniesione wydatki dotyczyły:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 27.745,42 zł, w tym
  - wynagrodzenie członków komisji za udział w 8 posiedzeniach GKRPA – 26.598,96
  - wynagrodzenie związane z instalacją monitoringu – 1.146,46
- b) pozostałe wydatki na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi – 100.860,40

- dofinansowanie do XXXI Ogólnopolskiego Zlotu Rodzin Abstynenckich „Tatry 2022” – 890,00
- opłata za sporządzenie dokumentów diagnozy oraz Programu Profilaktyki Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Narkomanii i Uzależnieniom Behawioralnym Gminy Kobiór na lata 2022-2025 – 2.800,00
- wydanie opinii w przedmiocie uzależnienia alkoholowego – 1.040,00
- organizacja festynu rodzinnego, profilaktycznego bezalkoholowego – 13.892,04
- szkolenia członków GKRPA – 3.209,00
- zakup narkogologii – 4.300,00
- profilaktyczny film animowany „Czerwony balonik” – 840,00
- programy profilaktyczne rekomendowane przez PARPA „Przyjaciele Zippiego” – 15.700,00
- zakup opasek odblaskowych – 1.980,30
- opłata -postępowanie sądowe – 284,69
- remont łazienki na potrzeby uchodźców z Ukrainy przy ul. Centralnej – 35.300,00
- założenie monitoringu ul. Rzeczną, Tuwima Leśników – 20.624,37

c) dotacje na zadania bieżące – kwota 26.435,78

- dotacja celowa na realizację programu zajęć profilaktycznych organizowanych przez Gminny Dom Kultury w czasie ferii zimowych pn. Kobiórskie ferie 2022 – 6.662,36
- dotacja celowa na realizację programu zajęć profilaktycznych organizowanych przez Gminny Dom Kultury w czasie wakacji pn. Kobiórskie wakacje 2022 – 19.773,42

2. wydatki na funkcjonowanie Punktu Wsparcia Rodziny, Świetlicy Środowiskowej – kwota 116.350,28 zł, co stanowi 74,35% planu. Poniesione wydatki przeznaczono na:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 46.943,75 zł, w tym

- wynagrodzenie 2 pracowników (wychowawców świetlicy) – 12.363,75
- wynagrodzenie bezosobowe (psycholog, terapeuta) – 34.580,00

b) pozostałe wydatki na funkcjonowanie Punktu Wsparcia Rodziny w kwocie 5.397,53 zł, w tym:

- usługi telekomunikacyjne – 447,53
- zakup drukarki – 4.950,00

c) wydatki w ramach ciągłości projektu pn. „Wsparcie rodziny-rozwój usług społecznych w Gminie Kobiór w kwocie 64.009,00 zł, w tym:

- wyjazd 11 dzieci na kolonie z programem profilaktycznym – 12.969,00
- obóz terapeutyczno-edukacyjny dla 9 rodzin z problemami opiekuńczo-wychowawczymi – 51.040,00

Powodem niewydatkowania środków na przeciwdziałanie alkoholizmowi w 2022 r. był fakt, iż zgodnie z diagnozą problemów uzależnień na lata 2022-2025 główny problem w Gminie Kobiór występuje w obszarze zachowań ryzykownych wśród dzieci i młodzieży, uzależnienia behawioralne oraz psychiczne (depresja, izolacja) spowodowane skutkami pandemii i nauki zdalnej oraz nadużywanie alkoholu. Brak funkcjonujących na terenie Gminy stowarzyszeń, fundacji zajmujących się w/w problematyką ogranicza możliwość rozwoju profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych.

85158	Izby wytrzeźwień	plan – 8.648,00	wykon. – 8.648,00	100,0%
w tym	wydatki bieżące	8.648,00	8.648,00	100,0

Środki przekazane miastu Bielsko Biała w ramach podpisanego porozumienia na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Alkoholizmowi w Bielsku Białej- Izba Wytrzeźwień.

85195	Pozostała działalność	plan – 25.400,00	wykon. – 20.803,00	81,90%
w tym	wydatki bieżące	25.400,00	20.803,00	81,90

W 2022 roku środki przeznaczono na:

·na organizację dowożenia osób niepełnosprawnych z ich miejsc zamieszkania do Dziennego Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Piasku – 6.403,00

·na dofinansowanie zadań publicznych w zakresie zapewnienia opieki i terapii osobom niepełnosprawnym z terenu Gminy Kobiór – 14.400,00

W 2022 roku nie uruchomiono środków na dofinansowanie zadań z zakresu profilaktyki ochrony zdrowia zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego oraz uruchomiono mniejszą niż planowano liczbę kursów dowożenia osób niepełnosprawnych do DOREW w Piasku , stąd wykonanie wydatków na poziomie 81,90% planu.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

**plan – 2.210.590,43 wykonanie – 1.906.492,37 86,24%**

w tym:

<b>85202</b>	<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>plan – 45.555,00</b>	<b>wykon. – 45.554,68</b>	<b>100,0%</b>
w tym	wydatki bieżące	45.555,00	45.554,68	100,0

Wydatki obejmują opłatę za pobyt 1 mieszkańca gminy w Domu Pomocy Społecznej w Tychach.

<b>85205</b>	<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>plan – 4.373,00</b>	<b>wykon. – 2.692,56</b>	<b>61,57%</b>
w tym	wydatki bieżące	4.373,00	2.692,56	61,57

Wydatki przeznaczono na działania związane z pomocą dla ofiar przemocy w rodzinie, tj. na szkolenie członka zespołu Interdyscyplinarnego ds. przeciwdziałania przemocy oraz wynagrodzenie pracownika obsługującego ten zespół

<b>85213</b>	<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>plan – 8.413,00</b>	<b>wykon. – 7.525,73</b>	<b>89,45%</b>
w tym	wydatki bieżące	8.413,00	7.525,73	89,45

Wydatki obejmowały zapłatę przez gminę 134 składek dla 14 osób pobierających zasiłki stałe a niskie wykonanie planu ma związek z mniejszą liczbą wypłaconych świadczeń w okresie rozliczeniowym.

<b>85214</b>	<b>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>plan – 68.261,00</b>	<b>wykon. – 20.410,70</b>	<b>29,90%</b>
w tym	wydatki bieżące	68.261,00	20.410,70	29,90

W 2022 roku

- 8 osobom wypłacono 20 świadczeń w formie zasiłków okresowych – 7.676,20
- 14 rodzinom wypłacono 30 świadczeń w postaci zasiłków celowych (dofinansowanie do kosztów utrzymania, czynszu, zakup żywności, ubrań itp.) – 12.514,50
- pomoc rzeczowa (środki czystości, żywność, bilety) – 220,00

Niskie wykonanie planu ma związek z mniejszą ilością złożonych wniosków o pomoc w formie zasiłku okresowego.

<b>85215</b>	<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>plan – 32.476,45</b>	<b>wykon. – 9.865,10</b>	<b>30,38%</b>
w tym	wydatki bieżące	32.476,45	9.865,10	30,38

Wydatki przeznaczono na wypłatę dodatków mieszkaniowych zgodnie z ustawą o dodatkach mieszkaniowych w łącznej kwocie 9.863,39 zł oraz dodatków energetycznych włącznie z kosztami obsługi administracyjnej w kwocie 1,71 zł

Niski poziom wykonania planu wydatków wynika z braku złożonych w II półroczu 2022 r. wniosków o wypłatę w/w dodatków

<b>85216</b>	<b>Zasiłki stałe</b>	<b>plan – 97.829,00</b>	<b>wykon. – 88.050,29</b>	<b>90,00%</b>
--------------	----------------------	-------------------------	---------------------------	---------------

w tym	wydatki bieżące	97.829,00	88.050,29	90,00
-------	-----------------	-----------	-----------	-------

Wydatki przeznaczono na wypłatę dla 16 osób 146 świadczeń w formie zasiłków stałych. Wykonanie wydatków na poziomie 90,0% planu wynika ze zgonu 1 osoby która miała prawo do tego świadczenia.

<b>85219</b>	<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>plan – 753.080,00</b>	<b>wykon. – 687.378,76</b>	<b>91,28%</b>
w tym	wydatki bieżące	753.080,00	687.378,76	91,28

Wydatki poniesione na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kobiórze, w tym na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 609.865,73 zł, umowy zlecenia na kwotę 14.400,00 zł, pozostałe wydatki (zakup materiałów biurowych, energii i usług, podróże służbowe i szkolenia pracowników w łącznej kwocie 61.755,94 zł oraz świadczenia wynikające z przepisów BHP – 1.357,09

<b>85220</b>	<b>Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowe</b>	<b>plan – 11.850,00</b>	<b>wykon. – 4.283,72</b>	<b>36,15%</b>
w tym	wydatki bieżące	11.850,00	4.283,72	36,15

Wydatek poniesiony na opłatę rachunków za gaz i prąd mieszkania chronionego. Niski poziom wykonania planu wynika z oszczędności powstałych w związku z podjętymi przez Rząd działań osłonowych w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych w obrębie energii elektrycznej i gazu, tj. obniżenie podatku VAT na te produkty)

<b>85228</b>	<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>plan – 76.798,00</b>	<b>wykon. – 59.455,84</b>	<b>77,42%</b>
w tym	wydatki bieżące	76.798,00	59.455,84	77,42

W 2022 roku pomocą społeczną w formie usług opiekuńczych objętych zostało 12 osób, w tym 10 osób samotnie gospodarujących, 2 osoby pozostające w rodzinie Ponadto w rozdziale tym wydatkowano środki na zatrudnienie 1 osoby na stanowisku młodszego opiekuna

<b>85230</b>	<b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>plan – 74.854,00</b>	<b>wykon. – 52.389,12</b>	<b>69,99%</b>
w tym	wydatki bieżące	74.854,00	52.389,12	69,99

Środki wydatkowano na realizację programu Pomoc państwa w zakresie dożywiania „Posiłek w domu i w szkole” w łącznej kwocie 52.389,12 zł. Programem państwa w zakresie dożywiania objętych było 61 osób, w tym 3 dzieci do czasu rozpoczęcia nauki w szkole, 8 uczniów do ukończenia szkoły ponadpodstawowej oraz 42 pozostałych osób. Wypłacono:

- świadczeniami na łączną kwotę 4.171,12 zł w formie posiłków objęto 12 osób,
- 14 osobom wydano bony na zakup żywności na kwotę 19.020,00 zł
- 22 osobom za kwotę 29.198,00 zł w formie zasiłków celowych sfinansowano zakup żywności.

Wykonanie wydatków na poziomie 70,0% planu rocznego wynika z mniejszej ilości złożonych przez rodziców wniosków o tę formę pomocy

<b>85295</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>plan – 1.037.100,98</b>	<b>wykon. – 928.885,87</b>	<b>89,57%</b>
w tym	wydatki bieżące	1.037.100,98	928.885,87	89,57

W 2022 roku poniesione wydatki przeznaczono na:

1. realizacja zdań z zakresu administracji rządowej zleconych jednostkom samorządu terytorialnego – środki z dotacji celowej przeznaczone na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym

- plan – 217.744,50      wykonanie – 195.676,91 89,87%

Środki przeznaczono na sfinansowanie 500 świadczeń, wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym

2. realizacji programu współfinansowanego ze środków EFS projekt pn. „Wsparcie rodziny-rozwoj usług społecznych w Gminie Kobiór”

- plan – 31.086,48 wykonanie – 14.934,01 48,04%

Kontynuacja projektu którym objęto 101 osób, mieszkańców Gminy Kobiór, w tym osób niepełnosprawnych. W ramach projektu zatrudniono specjalistów z zakresu psychologii i uzależnień, instruktorów zajęć sportowych i plastycznych. Zorganizowano kolonie z programem profilaktycznym dla dzieci uczęszczających do Świetlicy Środowiskowej oraz obóz terapeutyczno-edukacyjny dla rodzin

3. realizacja zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

- plan – 531.845,00 wykonanie – 530.427,90 99,73%

Środki z Funduszu Pomocy przeznaczono na:

· wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie art.13 specustawy – 471.813,33

· zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży wynikające z art.29 i 30 w/w ustawy – 1.780,50

· wypłatę 126 świadczeń rodzinnych wypłaconych obywatelom Ukrainy wynikające z art.26 w/w ustawy – 56.834,07

4. realizacja umowy z Powiatem Pszczyńskim w sprawie dofinansowania Gminy z przeznaczeniem na zakwaterowanie, wyżywienie dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym, która znalazła się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przekraczającej granice ukraińsko-polską

- plan – 109.845,00 wykonanie – 76.146,22 69,32%

środki z Powiatu obejmujące zakup artykułów spożywczych (wydanie bonów dla obywateli Ukrainy przebywających w punkcie noclegowym przy. ul. Centralnej), zakup usług sprzętu, wyposażenia, środków czystości i ochrony do punktu noclegowego oraz wydatki związane z obsługą tego zadania – 76.146,22

5. umowa z Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację zadań własnych związanych z udzieleniem pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

- plan – 56.151,00 wykonanie – 56.151,00 100,0%

W ramach powyższej umowy poniesiono środki na:

· organizację nauki języka polskiego skierowanej do obywateli Ukrainy przebywających na terenie Gminy Kobiór, zakup podręczników, ćwiczeń gier do nauki i zabawy dla dzieci z Ukrainy, zakup sprzętu kuchennego, środków czystości, produktów higienicznych dla obywateli Ukrainy przebywających na terenie Gminy – 17.309,00

· zakup wyposażenia kuchni, produktów i usług wykorzystywanych do spotkań integracyjnych obywateli Ukrainy i mieszkańców Kobióra – 38.842,00

6. kontynuacji programu „Senior plus” mającego na celu organizację czasu wolnego dla seniorów gminy Kobiór.

– plan – 75.419,00 wykonanie – 50.814,72 67,38%

W 2022 roku wsparciem objęto średnio 16 osób i na ten cel wydatkowane środki przeznaczono na:

· koszty opiekuna grupy, koordynatora, prowadzenia zajęć, fizjoterapeuty, sprzątnięcia, obsługi administracyjnej – 35.355,97

· koszty najmu, energii, usług telekomunikacyjnych, zakupu artykułów spożywczych – 15.458,75

7. finansowania świadczeń w ramach prac społeczno-użytecznych wykonywanych na rzecz gminy

plan – 15.000,00 wykonanie – 4.726,00 31,51%

Wydatki dotyczyły wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach podpisanego porozumienia z Powiatowym Urzędem Pracy.

## 8. Zabezpieczenie środków na odsetki z tytułu nienależnie pobranego świadczenia

plan – 10,00 wykonanie – 9,11 91,10%

- zwrot do Wojewody Śląskiego odsetek od nienależnie pobranego świadczenia

Wykonanie planu wydatków zaniżają:

- wydatki związane z wypłatą dodatku osłonowego, który wypłacony został do wysokości złożonych i zweryfikowanych wniosków
- wydatki związane z kontynuacją programu współfinansowanego ze środków EFS projekt pn. „Wsparcie rodziny-rozwoj usług społecznych w Gminie Kobiór” i programu rządowego „Senior plus” które ze względu na trwającą pandemię COVID-19 w I półroczu 2022 roku musiały zostać znacznie ograniczone;
- wydatki na finansowanie świadczeń w ramach prac społecznie użytecznych w związku z refundacją tych wydatków przez Powiatowy Urząd Pracy
- wydatki w ramach środków pozyskanych z Powiatu Pszczyńskiego na zakwaterowanie, wyżywienie obywateli Ukrainy przebywających na terenie naszej Gminy w związku ze znacznym zmniejszeniem się ich liczby w porównaniu do okresu rozpoczęcia konfliktu zbrojnego w Ukrainie.

**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

plan – 1.926.114,00 wykonanie – 1.707.039,55 88,63%

w tym:

85395	Pozostała działalność	plan – 1.926.114,00	wykon. – 1.707.039,55	88,63%
w tym	wydatki bieżące	1.926.114,00	1.707.039,55	88,63

W 2022 roku wydatki finansowane były ze środków Funduszu Pomocy oraz ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym na:

1. zadania wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

plan – 67.014,00 wykonanie – 67.014,00 100,00%

wypłacono 218 świadczeń dla 115 rodzin w formie jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę wraz z kosztami obsługi

2. realizację zadań finansowanych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

plan – 1.667.700,00 wykonanie – 1.469.820,00 88,13%

wypłacono 444 dodatki węglowe oraz 76 dodatków dla innych źródeł ciepła. Z tej formy wsparcia skorzystało 520 rodzin.

3. realizacja wydatków wynikających z Ustawy o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych

plan – 191.400,00 wykonanie – 170.205,55 88,93%

środki przeznaczone na zakup węgla, koszty dystrybucji i obsługi programu. Wypłacono 444 dodatki węglowe oraz 76 dodatków dla innych źródeł ciepła. Z tej formy wsparcia skorzystało 520 rodzin

Świadczenia zostały wypłacone do wysokości złożonych i zweryfikowanych wniosków stąd wykonanie planu na poziomie 88,63%

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

plan – 11.156,00 wykonanie – 0,00 0,00%

w tym:

85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	plan – 1.000,00	wykon. – 0,00	0,00%
w tym	wydatki bieżące	1.000,00	0,00	0,00



Planowana dla Gminy Pszczyny dotacja w zakresie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka nie znalazła potrzeby uruchomienia w 2022 roku.

<b>85415</b>	<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>plan – 10.156,00</b>	<b>wykon. - 0,00</b>	<b>0,00%</b>
w tym	wydatki bieżące	10.156,00	0,00	0,00

Brak realizacji planowanych wydatków wynika z braku złożonych wniosków o stypendium szkolne w roku szkolnym 2022/203 . powodem może być niskie kryterium dochodowe uprawniające do tej formy pomocy tj. 600 zł na osobę w rodzinie.

### **Dział 855 Rodzina**

**plan – 3.499.486,00 wykonanie – 3.353.353,46 95,82%**

w tym:

<b>85501</b>	<b>Świadczenie wychowawcze</b>	<b>plan – 2.388.031,00</b>	<b>wykon. - 2.386.509,59</b>	<b>99,94%</b>
w tym	wydatki bieżące	2.388.031,00	2.386.509,59	99,94

Poniesione wydatki wynikają z Rządowego Programu o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci tzw. „500 plus” oraz kosztów jego obsługi. Do świadczenia uprawnionych było 937 dzieci do lat 18. Na dzień 31 grudnia 2022 r. wypłacono świadczenia w wysokości 2.363.862 zł, co stanowiło 100% planu. Koszty obsługi programu (0,6% kwoty zaplanowanej na wypłatę w 2022 roku świadczeń) zamknęły się w kwocie 7.800,74 zł. Ponadto kwota 14.846,85 zł to środki odprowadzone do Wojewody Śląskiego z tytułu niesłusznie pobranego w latach poprzednich świadczenia wychowawczego wraz z należnymi odsetkami.

<b>85502</b>	<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>plan - 1.066.314,00</b>	<b>wykon. – 952.782,92</b>	<b>89,35%</b>
w tym	wydatki bieżące	1.066.314,00	952.782,92	89,35

Wydatki w w/w rozdziale finansowane są ze środków dotacji celowych oraz środków własnych. W 2022 roku wydatki zostały poniesione na:

- zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych (20 rodzin) – 125.180,78
- zasiłki pielęgnacyjne (uprawnionych 65 osób) – 191.449,00
- świadczenia pielęgnacyjne (13 osób) – 398.372,00
- jednorazowa zapomoga z tytułu rodzenia dziecka (14 świadczeń) – 14.000,00
- świadczeni z funduszu alimentacyjnego (ilość osób uprawnionych na 8 dzieci) – 49.800,00
- świadczenia rodzicielskie ( 6 osób uprawnionych) – 45.922,00
- składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe opłacane dla 12 osób, którym przysługuje świadczenie pielęgnacyjne – 47.818,30
- koszty obsługi rozliczeń świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych przy GOPS – 75.207,80
- zwrot do Wojewody Śląskiego nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego za 2021 rok wraz z odsetkami – 5.033,04

Wykonanie wydatków na poziomie 89,35% planu wynika z mniejszej niż planowano liczby osób które złożyły wnioski o zasiłki rodzinne oraz o świadczenia z funduszu alimentacyjnego w okresie zasiłkowym 2021/2022, 2022/2023 oraz brak wypłat wynikających z ustawy „Za życiem”

<b>85503</b>	<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>plan – 1.113,00</b>	<b>wykon. – 1.113,00</b>	<b>100,0%</b>
w tym	wydatki bieżące	1.113,00	1.113,00	100,0

Wydatki na pokrycie kosztów obsługi programu „Karta Dużej Rodziny”

<b>85504</b>	<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>plan – 40.785,00</b>	<b>wykon. – 10.659,43</b>	<b>26,14%</b>
w tym	wydatki bieżące	40.785,00	10.659,43	26,14

Wydatkowane środki przeznaczono na:

- pokrycie kosztów wynagrodzenia w związku z rozwiązaniem umowy o pracę asystenta rodziny – kwota 1.434,43
- odpłatność za pobyt 2 dzieci w spokrewnionej rodzinie zastępczej – kwota 9.225,00

Niskie wykonanie planu rocznego wynika z braku zatrudnienia asystenta rodziny (brak zgłoszeń kandydatów na asystenta rodziny pomimo ogłoszeń na BIP)

<b>85513</b>	<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</b>	<b>plan – 3.243,00</b>	<b>wykon. – 2.288,52</b>	<b>70,57%</b>
w tym	wydatki bieżące	3.243,00	2.288,52	70,57

Opłacono składki za ubezpieczenie zdrowotne dla 1 osoby pobierającej świadczenie pielęgnacyjne (wypłata 12 zasiłków dla opiekunów)

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**plan – 3.027.286,49 wykonanie – 2.457.097,29 81,17%**

w tym:

<b>90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>plan – 1.944.802,00</b>	<b>wykon. – 1.658.412,26</b>	<b>85,27%</b>
w tym	wydatki bieżące	1.944.802,00	1.658.412,26	85,27

Wydatki związane z organizacją systemu gospodarki odpadami komunalnymi. Na organizację systemu odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie Gminy Kobiór w 2022 roku wydatkowano kwotę 1.658.412,26 zł co stanowi 85,27% rocznego planu, przy czym wydatki na zagospodarowanie i transport odpadów komunalnych wynoszą 1.544.663,13 zł natomiast wydatki na wynagrodzenia i obsługę administracyjną zamknęły się w kwocie 113.749,13 zł

Niskie wykonanie planu wynika ze zmniejszonego strumienia odpadów komunalnych w stosunku do strumienia odpadów komunalnych skalkulowanych na etapie przygotowania postępowania przetargowego (z planowanego strumienia określonego na 2628,66 ton faktycznie odebrano i zagospodarowano 2182,51 ton) oraz braku kosztów dotyczących druku materiałów informacyjnych i ulotek (wydatki te przejęła na siebie firma obsługująca Gminę w zakresie zagospodarowania i transportu odpadów komunalnych)

<b>90003</b>	<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>plan – 89.000,00</b>	<b>wykon. – 68.960,98</b>	<b>77,48%</b>
w tym	wydatki bieżące	89.000,00	68.960,98	77,48

Poniesione wydatki obejmowały:

- usługi weterynaryjne (w tym zabiegi chirurgiczne kotów) – 14.982,72
- opłata za wydanie licencji i decyzji na transport zwierząt – 637,00
- zakup karmy dla zwierząt – 690,71
- opłata za odpady komunalne z terenów komunalnych gminy – 38.419,50
- zapewnienie opieki nad bezdomnymi zwierzętami (porozumienie z Miastem Tychy) – 7.650,00
- zakup materiałów do utrzymania czystości, w tym kosze uliczne, pojemniki na odchody zwierząt, kontenery na odpady – 6.581,05

Niskie wykonanie wydatków wynika z niższych niż planowano wydatków na odpady komunalne z terenów gminnych.

<b>90004</b>	<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>plan – 139.527,97</b>	<b>wykon. – 124.345,07</b>	<b>89,12%</b>
--------------	--	--------------------------	----------------------------	---------------

w tym	wydatki bieżące	139.527,97	124.345,07	89,12
-------	-----------------	------------	------------	-------

Poniesione wydatki związane były z utrzymaniem zieleni na terenie gminy. W ramach tych wydatków wydatkowano środki na:

- umowy zlecenia na przycinę pielęgnacyjną drzew, nasadzenia – 6.029,12
- usługi sprzętowe (wykaszenie, zwyżka, wycinka, frezowanie pni, formowanie koron drzew) – 51.039,65
- zakup materiałów, wyposażenia brygady (roboty bieżące na terenach komunalnych oraz placach zabaw) – 6.616,52
- materiał szkółkarski do nasadzeń – 697,67
- zakup paliwa do sprzętu mechanicznego brygady komunalnej – 21.348,50
- przeglądy, naprawy samochodu, serwisowanie sprzętu – 8.776,50
- zakup materiałów, wyposażenia brygady (kosiarki, kosa spalinowa, kompresor, szczotki do odchwaszczarki) – 8.607,51
- wykonanie zakup, wykonanie elementów małej architektury (ławki, elementy na placu zabaw, lokalnych punktów informacji publicznej i turystycznej – 11.272,10
- redukcja koron drzew w pasie drogowym – 8.216,51
- ubezpieczenie pojazdów komunalnych (samochodu, ciągnika) – 1.067,07
- ubezpieczenie placów zabaw – 673,92

Prowadzenie oszczędnej gospodarki w zakresie utrzymania zieleni na terenie gminy, tj. do wysokości faktycznych potrzeb przyczyniło się do wykonania wydatków na poziomie 89,12% planu.

<b>90005</b>	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>plan – 361.500,00</b>	<b>wykon. - 229.367,52</b>	<b>63,45%</b>
w tym	wydatki bieżące	11.500,00	4.457,52	38,76
	wydatki majątkowe	350.000,00	224.910,00	64,26

W 2022 roku. wydatkowano środki na:

- opłacono abonament zainstalowanego czujnika pomiaru jakości powietrza i ekosłupka wraz z ich ubezpieczeniem – 4.457,52
- w ramach dofinansowania kosztów realizacji inwestycji związanej z wymianą kotłów węglowych starej generacji na m.in. wysokosprawne kotły gazowe lub inne kotły ekologiczne wypłacono dotacje w kwocie 224.910,00

Niższa liczba złożonych wniosków w ramach programu „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w latach 2021-2023” oraz brak zlecenia opinii zakresie ochrony powietrza (plan zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe wpłynęły na wykonanie planu rocznego na poziomie 63,45%

<b>90008</b>	<b>Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu</b>	<b>plan – 13.000,00</b>	<b>wykon. – 0,00</b>	<b>0,00%</b>
w tym	wydatki bieżące	13.000,00	0,00	0,00

Środki przeznaczone były na wykonanie ekspertyz analiz i opinii dla pomników przyrody – drzew oraz innych zadań wynikających z przepisów ochrony środowiska w tym cięcie pielęgnacyjne drzew. W 2022 roku nie zlecono opracowania w/w analiz i opinii, stąd brak realizacji planu.

<b>90015</b>	<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>plan – 466.293,00</b>	<b>wykon. – 376.011,46</b>	<b>80,64%</b>
w tym	wydatki bieżące	364.079,00	273.979,05	75,25
	wydatki majątkowe	102.214,00	102.032,41	99,82

Wykonane wydatki w 2022 roku obejmowały:

- opłaty za usługi, dystrybucję i energię oświetlenia ulicznego świadczonego przez firmę Tauron Dystrybucja SA – 165.773,48

- usługi oświetleniowe (Tauron Dystrybucja Serwis SA) – 34.988,18
- konserwację gminnego oświetlenia ulicznego – 40.000,00
- wymiana uszkodzonej szafy elektrycznej ul. Wschodnia, wymiana zegarów astronomicznych – 7.933,50
- najem urządzeń oświetlenia ulicznego, opłaty za przyłączenie do sieci – 8.291,81
- zakup słupów i osprzętu nie objętych umową konserwacyjną (ikony świetlne, projektory, iluminacje i dekoracje świąteczne) – 3.637,23
- przebudowa oświetlenia ul. Rzeczna – 13.354,85

Wydatki majątkowe obejmują budowę oświetlenia ul. Żelaznej – 102.032,41

Wykonanie wydatków znacznie poniżej procentowego wskaźnika upływu czasu wynika z niższych niż przewidywano kosztów energii co jest efektem tarczy antyinflacyjnej wprowadzającej niższy podatek VAT oraz podatek akcyzowy na te koszty.

<b>90026</b>	<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>plan – 13.163,52</b>	<b>wykon. – 0,00</b>	<b>0,00%</b>
w tym	wydatki bieżące	13.163,52	0,00	0,00

Środki zabezpieczone w budżecie zaplanowane były na refundację wydatków wynikających z Uchwały nr RG.0007.68.2015 z dnia 29.10.2015 r. w sprawie Regulaminu dofinansowania kosztów usuwania i unieszkodliwiania materiałów azbestowych z obiektów budowlanych na terenie Gminy Kobiór. Do dnia 31 grudnia 2022 r. nie złożono żadnego wniosku o refundację wydatków.

#### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

**plan – 709.842,00      wykonanie – 707.792,07 99,71%**

w tym:

<b>92109</b>	<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>plan – 385.661,00</b>	<b>wykon. – 385.661,00</b>	<b>100,0%</b>
w tym	wydatki bieżące	385.661,00	385.661,00	100,0

Poniesione wydatki to dotacja na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie Gminnego Domu Kultury w Kobiórze.

<b>92116</b>	<b>Biblioteki</b>	<b>plan – 226.181,00</b>	<b>wykon. – 226.181,00</b>	<b>100,0%</b>
w tym	wydatki bieżące	226.181,00	226.181,00	100,0

Poniesione wydatki to dotacja na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie Gminnej Biblioteki w Kobiórze

<b>92195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>plan – 98.000,00</b>	<b>wykon. – 95.950,07</b>	<b>97,91%</b>
w tym	wydatki bieżące	98.000,00	95.950,07	97,91

Poniesione wydatki związane były z organizacją imprez kulturalnych na terenie Gminy Kobiór. W 2022 roku zostały poniesione wydatki na:

- organizację WOŚP – 2.048,88
- organizację Dni Kobióra, święta GZM – 48.864,24
- nagłośnienie festiwalu reggae w Stodole – 3.500,00
- organizacja otwarcia placu zabaw, podpisania aktu erekcyjnego budowy przedszkola, realizacja projektu „Białe czerwona”, święto niepodległości, otwarcie remizy OSP – 7.503,94
- paczki okolicznościowe, nagrody i inne wydatki związane z szerzeniem kultury w Gminie Kobiór – 6.306,59
- spotkanie seniorów – 11.450,00
- organizację dożynek gminnych – 5.059,16
- organizację zakończenia roku szkolnego – 900,00
- dofinansowanie do organizacji:

- spotkanie integracyjne KGW – 1.998,00
- turnieju darta, turnieju skata, PZHGP – 3.876,58
- zawody wędkarskich dla dzieci – 1.996,60
- konkursu gry na fletach podłużnych – 2.446,08

Wykonanie wydatków na poziomie 97,91% planu wynika z brak realizacji przez organizacje pożytku publicznego zadań gminy z zakresu kultury (brak złożonych wniosków o dofinansowanie).

### **Dział 926      Kultura fizyczna**

**plan    – 305.171,00    wykonanie            – 242.882,19    79,59%**

w tym:

<b>92601</b>	<b>Obiekty sportowe</b>	<b>plan – 65.934,00</b>	<b>wykon. – 39.033,80</b>	<b>59,20%</b>
w tym	wydatki bieżące	65.934,00	39.033,80	59,20

Wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Gminnego Ośrodka Sportu. Wydatki obejmowały:

- koszty utrzymania boisk (zakup środków chemicznych, materiałów do bieżącego utrzymania boisk) – 4.280,01
- koszty mediów (woda, gaz, energia) – 15.796,25
- usługi kominiarskie, odprowadzenia ścieków, wywóz odpadów komunalnych, przegląd obiektu i inne) – 18.929,54
- opłata stała za usługi wodne – 28,00

Powstałe na koniec 2022 roku oszczędności w wydatkach są wynikiem podjętych przez Rząd działań osłonowych w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych w obrębie energii i gazu) powodując niższe koszty zużycia mediów oraz ze względu na rezygnację najemcy z lokalu na GOS wstrzymano planowaną wymianę stolarki okiennej.

<b>92605</b>	<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>	<b>plan – 79.300,00</b>	<b>wykon. – 45.430,29</b>	<b>57,29%</b>
w tym	wydatki bieżące	79.300,00	45.430,29	57,29

Wydatki poniesione zostały na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu, tj:

- pokryto wynagrodzenia osób prowadzących zajęcia z zakresu kultury fizycznej i sportu oraz opłacono koszty delegacji sędziowskich i medycznych – 29.859,00
- zakupiono sprzęt sportowy , środki czystości – 6.277,29
- opłacono wpisowe na turniej piłki nożnej dzieci, ubezpieczenie zawodników – 1.650,00
- opłacono transport zawodników na turnieje – 7.644,00

Wykonanie planu wydatków za 2022 rok poniżej rocznego planu wynika z braku uruchomienia środków dotacji na działalność Stowarzyszenia „Leśnik” (w związku z darowizną przekazaną przez Firmę Nieruchomości-CIS Strefa Spółka z oo Sp.K. z Tychów z przeznaczeniem na działalność statutową klubu sportowego LKS Leśnik w Kobiórze Gmina nie uruchomiła planowanych środków) oraz niższymi wydatkami na organizację imprez sportowych w związku z ograniczeniami w I półroczu 2022 roku związanych z pandemią COVID-19

<b>92695</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>plan – 159.937,00</b>	<b>wykon. – 158.418,10</b>	<b>99,05%</b>
w tym	wydatki majątkowe	159.937,00	158.418,10	99,05
z tego	- środki z PROW		91.754,46	
	- środki własne /kwalifikowane		52.445,54	
	- środki własne /niekwalifikowane		14.218,10	

Wydatki poniesiono na realizację zadania inwestycyjnego pn. „ Budowa infrastruktury aktywnego wypoczynku przy ul. Rzecznej w Kobiórze poprzez wykonanie obiektów małej architektury, ogrodzenia i miejsc postojowych” z dofinansowaniem ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 pn. „Budowa

infrastruktury aktywnego wypoczynku przy ul. Rzecznej w Kobiórze poprzez wykonanie obiektów małej architektury, ogrodzenia i miejsc postojowych”

#### WYDATKI MAJĄTKOWE – wykonanie wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wykonanie wydatków majątkowych zamknęło się w kwocie **5.543.243,71 zł** przy planie 5.910.940,25 zł, co stanowi 93,78% planu rocznego po zmianach. Poniesione do 31 grudnia 2022 roku wydatki majątkowe dotyczyły poniższych inwestycji:

- Przebudowa ul. Kobiórskiej – ciąg pieszo-rowerowy( w tym: ze środków RFIL- 181.955,49 zł)	354.458,81
- realizacja projektu pn.„Budowa I etapu ciągu pieszo-rowerowego relacji Kobiór-Paprocany na odcinku prowadzącym wzdłuż ul. Promnickiej i ul. Pogodnej do Tyskiego DPS Dobre miejsce w Kobiórze wraz z infrastrukturą towarzyszącą przystankową i oświetleniem LED; w tym ze środków GZM – 2.400.000,00zł)	2.568.513,38
- Przebudowa ul. Olszewskiego wraz z miejscami postojowymi (w tym ze środków GZM – 200.000,00 zł)	387.557,73
- Budowa toalety przy centrum przesiadkowym PKP (w tym ze środków GZM – 151.737,00 zł)	184.730,96
- Przebudowa ul. Wiśniowej	70.080,81
- Przebudowa ul. Błękitnej (dokumentacja i uzgodnienia)	31.936,00
- Przebudowa ul. Tuwina (dokumentacja i uzgodnienia)	56.156,88
- przyłącze do sieci budynku przy ul. Rodzinnej 97	7.570,33
- dokumentacja architektoniczno-budowlana, audyt budynku komunalnego przy ul. Centralnej 59 w ramach planowanej Rewitalizacji budynku komunalnego przy ul. Centralnej 59	66.079,70
- Przebudowa budynku warsztatu na remizę OSP w ramach projektu pn. „Poprawa bezpieczeństwa pożarowego Gminy Kobiór” (w tym ze środków RFIL – 862.146,89)	1.203.001,31
- Opracowanie projektu wykonawczego dla zadania pn. „Wymiana oświetlenia w Szkole Podstawowej przy ul. Tuwima 33 w Kobiórze”	9.840,00
- Budowa przedszkola w Kobiórze (opracowanie dokumentacji technicznej, pozwolenie na budowę)	110.697,09
- Dofinansowanie w ramach programu wymiany kotłów węglowych starej generacji na m.in. wysokosprawne kotły gazowe lub inne kotły ekologiczne	224.910,00
- Budowa oświetlenia przy ul. Żelaznej	102.032,41
- Budowa infrastruktury aktywnego wypoczynku przy ul. Rzecznej w Kobiórze	158.418,10
- Drogi dojazdowe ul.Kobiórska, ul. Łukowa, ul.Rolna	7.260,20

Wykonanie wydatków majątkowych na poziomie 93,78% planu rocznego po zmianach wynika z:

- braku wykupu nieruchomości przeznaczonych pod drogi gminne (połączenie ul.Paproci z Promnicką)
- braku realizacji projektu grantowego pn. „Cyfrowa Gmina” w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy J.S.T oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia (ostateczny termin realizacji zadania przypada na 30 września 2023 roku)
- rezygnacji z montażu klimatyzatorów w salach przedszkolnych ( ze względu na budowę nowego przedszkola)
- niższej niż zakładano ilości wniosków w ramach programu wymiany kotłów węglowych starej generacji na m.in. wysokosprawne kotły gazowe lub inne kotły ekologiczne

#### 4. Dotacje udzielone w 2022 roku

W 2022 roku w budżecie Gminy Kobiór w ramach wydatków na dotacje zaplanowano kwotę 1.627.362,00 zł Na dzień 31 grudnia 2022 roku udzielono dotacji na łączną kwotę **1.366.375,17 zł**, co stanowi 83,96% planu rocznego po zmianach. W ramach dotacji, dotacje celowe to kwota 754.533,17 zł, natomiast dotacje podmiotowe to kwota 611.842,00 zł. W 2022 roku jednostkom samorządu terytorialnego lub innym podmiotom udzielono następujących dotacji:

dział / rozdział	przeznaczenie	dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
		plan	wykonanie	% wykon.	plan	wykonanie	% wykon.
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>445.000,00</b>	<b>398.122,00</b>	<b>89,47</b>	-	-	-
60004	Lokalny transport zbiorowy	445.000,00	398.122,00	89,47	-	-	-
	organizacja lokalnego transportu zbiorowego na terenie gminy/powierzenie zadania Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii/	445.000,00	398.122,00	89,47	-	-	-
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>82.639,00</b>	<b>34.729,00</b>	<b>42,02</b>	-	-	-
75095	Pozostała działalność	82.639,00	34.729,00	42,02	-	-	-
	składka gminy dla Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii	82.639,00	34.729,00	42,02	-	-	-
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1.045,00</b>	<b>796,39</b>	<b>73,63</b>	-	-	-
80101	Szkoły podstawowe	1.045,00	796,39	73,63	-	-	-
	dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień - dla Gminy Pszczyna na pokrycie kosztów religii	1.045,00	796,39	73,63	-	-	-
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>59.494,00</b>	<b>49.483,78</b>	<b>83,17</b>	<b>2 000,00</b>	-	-
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	36.446,00	26.435,78	72,53	-	-	-
	dotacja celowa dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - dla Gminnego Domu Kultury na realizację zadań wynikających z Gminnego programu profilaktyki i przeciwdziałaniu alkoholizmowi	36.446,00	26.435,78	72,53	-	-	-
85158	Izby wytrzeźwień	8.648,00	8.648,00	100,0	-	-	-
	dotacja celowa na pomoc finansową przekazaną gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień - dla miasta Bielsko-Biała na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Alkoholizmowi w Bielsku-Białej (Izba Wytrzeźwień)	8.648,00	8.648,00	100,0	-	-	-
85195	Pozostała działalność	14.400,00	14.400,00	100,00	2 000,00	-	-
	dotacje celowe na realizację zadań z zakresu ochrony zdrowia na cele określone w programie współpracy z organizacjami pozarządowymi	-	-	-	2 000,00	-	-
	dotacja celowa na pomoc finansową przekazaną gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień - dla Powiatu Pszczyńskiego na dofinansowanie zadania publicznego w zakresie wspierania osób niepełnosprawnych z terenu Gminy Kobiór	14.400,00	14.400,00	100,00	-	-	-
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>38.842,00</b>	<b>38.842,00</b>	<b>100,00</b>	-	-	-
<b>85295</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>38.842,00</b>	<b>38.842,00</b>	<b>100,00</b>	-	-	-
	dotacja celowa dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - dla Gminnego Domu Kultury na realizację zadań własnych związanych z udzieleniem pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	38.842,00	38.842,00	100,00	-	-	-
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>1 000,00</b>	-	-	-	-	-
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	1 000,00	-	-	-	-	-
	dotacja dla Gminy Pszczyna na dofinansowanie zadań w zakresie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka	1 000,00	-	-	-	-	-

<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>10.000,00</b>	<b>7.650,00</b>	76,50	<b>350.000,00</b>	<b>224.910,00</b>	<b>64,26</b>
90003	Oczyszczanie miast i wsi	10.000,00	7.650,00	76,50	-	-	-
	dotacja dla Miasta Tychy w ramach realizacji porozumienia w sprawie opieki nad bezdomnymi zwierzętami	10.000,00	7.650,00	76,50	-	-	-
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	-	-	-	350.000,00	224.910,00	64,26
	dofinansowanie kosztów wymiany kotłów	-	-	-	350.000,00	224.910,00	64,26
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>611.842,00</b>	<b>611.842,00</b>	<b>100,00</b>	<b>2.000,00</b>	-	<b>0,00</b>
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	385.661,00	385.661,00	100,00	-	-	-
	prowadzenie działalności kulturalnej przez Gminny Dom Kultury	385.661,00	385.661,00	100,00	-	-	-
92116	Biblioteki	226.181,00	226.181,00	100,00	-	-	-
	prowadzenie działalności przez Gminną Bibliotekę Publiczną	226.181,00	226.181,00	100,00	-	-	-
92195	Pozostała działalność	-	-	-	2.000,00	-	0,00
	dotacje celowe na realizację zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego na cele określone w programie współpracy z organizacjami pozarządowymi	-	-	-	2.000,00	-	0,00
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna</b>	-	-	-	<b>23.500,00</b>	-	<b>0,00</b>
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	-	-	-	23.500,00	-	0,00
	realizacja zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu przez stowarzyszenia	-	-	-	23.500,00	-	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1.249.862,00</b>	<b>1.141.465,17</b>	<b>91,33</b>	<b>377.500,00</b>	<b>224.910,00</b>	<b>59,58</b>

### 5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2022 roku.

dział	rozdział	nazwa	dochody plan po zmianach	wykonanie dochodów na 31.12.2022	%	wydatki plan po zmianach	wydatki wykonane na 31.12.2022	%
1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=8/7
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>10.130,63</b>	<b>10.130,63</b>	100,00	<b>10.130,63</b>	<b>10.130,63</b>	100,00
	<b>01095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>10.130,63</b>	<b>10.130,63</b>	100,00	<b>10.130,63</b>	<b>10.130,63</b>	100,00
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10.130,63	10.130,63	100,00	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	10.130,63	10.130,63	100,00
	z tego	wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	10.130,63	10.130,63	100,00

środki przeznaczono na wypłaty dla rolników zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę

<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>48.257,20</b>	<b>48.257,20</b>	100,0	<b>48.257,20</b>	<b>48.257,20</b>	100,0
	<b>75011</b>	<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>48.257,20</b>	<b>48.257,20</b>	100,0	<b>48.257,20</b>	<b>48.257,20</b>	100,0
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	48.257,20	48.257,20	100,0	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	48.257,20	48.257,20	100,0
	z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	47.902,20	47.902,20	100,0
		wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	355,00	355,00	100,0

środki przeznaczono na działanie:

- 16.1.1.2 – finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (działalność Urzędu Stanu Cywilnego kwota 40.731,20
- 16.1.4.6 – finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej związanej z obsługą obywateli i wydawaniem zezwoleń kwota 4.506,00



- 11.4.2.2 – zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojusznicznych przez sektor pozamilitarny kwota –3.020,00								
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.000,00	2.000,00	100,00	2.000,00	2 000,00	100,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.000,00	2.000,00	100,00	2.000,00	2 000,00	100,00
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2.000,00	2.000,00	100,00	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	2.000,00	2 000,00	100,00
	z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	2.000,00	2 000,00	100,00
środki przeznaczono na koszty związane z utrzymaniem stałego rejestru wyborców								
752		Obrona narodowa	800,00	800,00	100,00	800,00	800,00	100,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	800,00	100,00	800,00	800,00	100,00
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	800,00	800,00	100,00	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	800,00	800,00	100,00
	z tego	wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	800,00	800,00	100,00
środki przeznaczane na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców								
801		Oświata i wychowanie	48.016,48	47.935,64	99,83	48.016,48	47.935,64	99,83
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	48.016,48	47.935,64	99,83	48.016,48	47.935,64	99,83
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	48.016,48	47.935,64	99,83	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	48.016,48	47.935,64	99,83
	z tego	wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	48.016,48	47.935,64	99,83
środki przeznaczane na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe zgodnie z postanowieniem art. 55 ust. 3, art. 57 oraz 116 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych								
852		Pomoc społeczna	217.831,95	195.764,36	89,87	217.831,95	195.764,36	89,87
	85215	Dodatki mieszkaniowe	87,45	87,45	100,0	87,45	87,45	100,0
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	87,45	87,45	100,0	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	1,71	1,71	100,0
	z tego	wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	1,71	1,71	100,0
	w tym	świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	85,74	85,74	100,0
środki na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej								
	85295	Pozostała działalność	217.744,50	195.676,91	89,87	217.744,50	195.676,91	89,87
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	217.744,50	195.676,91	89,87	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	4.269,50	3.836,80	89,87
	z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	2.422,77	1.990,07	82,14
	z tego	wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	1.846,73	1.846,73	100,0
	w tym	świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	213.475,00	191.840,11	89,87

środki przeznaczone na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym

855		<b>Rodzina</b>	<b>3.370.070,00</b>	<b>3.272.494,95</b>	<b>97,10</b>	<b>3.370.070,00</b>	<b>3.272.494,95</b>	<b>97,10</b>
	<b>85501</b>	<b>Świadczenie wychowawcze</b>	<b>2.371.663,00</b>	<b>2.371.662,74</b>	<b>100,0</b>	<b>2.371.663,00</b>	<b>2.371.662,74</b>	<b>100,0</b>
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2.371.663,00	2.371.662,74	100,0	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	7.801,00	7.800,74	100,0
	z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	6.843,38	6.843,29	100,0
		wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	957,62	957,45	100,0
	w tym	świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	2.363.862,00	2.363.862,00	100,0

środki na realizację programu rządowego „Rodzina 500 plus”

	<b>85502</b>	<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>994.051,00</b>	<b>897.430,69</b>	<b>90,28</b>	<b>994.051,00</b>	<b>897.430,69</b>	<b>90,28</b>
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	994.051,00	897.430,69	90,28	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	90.200,00	72.706,91	80,61
	z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	90.200,00	72.706,91	80,61
	w tym	świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	903.851,00	824.723,78	91,25

środki na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i składek

	<b>85503</b>	<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>1.113,00</b>	<b>1.113,00</b>	<b>100,0</b>	<b>1.113,00</b>	<b>1.113,00</b>	<b>100,0</b>
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1.113,00	1.113,00	100,0	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	1.113,00	1.113,00	100,0
	z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	1.071,00	1.071,00	100,0
	z tego	wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	42,00	42,00	100,0

środki na realizację programu rządowego dla rodzin wielodzietnych, tzw. Karta Dużej Rodziny

	<b>85513</b>	<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</b>	<b>3.243,00</b>	<b>2.288,52</b>	<b>70,57</b>	<b>3.243,00</b>	<b>2.288,52</b>	<b>70,57</b>
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3.243,00	2.288,52	70,57	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	3.243,00	2.288,52	70,57
	z tego	wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	3.243,00	2.288,52	70,57

środki na świadczenia na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

<b>RAZEM</b>	<b>3.697.106,26</b>	<b>3.577.382,78</b>	<b>96,76</b>	<b>3.697.106,26</b>	<b>3.577.382,78</b>	<b>96,76</b>
--------------	---------------------	---------------------	--------------	---------------------	---------------------	--------------

## 6. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie dochodów 31.12.2022	% wykonania	Wykonanie wydatków 31.12.2022	% wykonania
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>2.894.737,00</b>	<b>2.894.736,96</b>	<b>100,0</b>	<b>2.894.736,96</b>	<b>100,00</b>
<b>60004</b>	<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>143.000,00</b>	<b>142.999,96</b>	<b>100,00</b>	<b>142.999,96</b>	<b>100,00</b>
	70.000,00 dochody bieżące w tym dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		70.000,00	100,00	-	-
	73.000,00 dochody bieżące, w tym, dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		72.999,96	100,00	-	-
	wydatki bieżące	143.000,00	-	-	142.999,96	100,00
w tym	wydatki jednostek budżetowych	143.000,00	-	-	142.999,96	100,00
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	143.000,00	-	-	142.999,96	100,00
- porozumienie z Powiatem Pszczyńskim i Gminą Pszczyna w sprawie współfinansowania regularnego przewozu osób na linii Kobiór-Pszczyna, Pszczyna-Kobiór						
<b>60016</b>	<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>2.751.737,00</b>	<b>2.751.737,00</b>	<b>100,0</b>	<b>2.751.737,00</b>	<b>100,00</b>
	dochody majątkowe, w tym, w tym, dotacja celowa otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2.751.737,00	2.751.737,00	100,0	-	-
	wydatki majątkowe	2.751.737,00	-	-	2.751.737,00	100,0
w tym	wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2.751.737,00	-	-	2.751.737,00	100,0
Porozumienie z Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią w sprawie udzielenia pomocy finansowej z przeznaczeniem na dofinansowanie do zadania: - „Budowa I etapu ciągu pieszo-rowerowego relacji Kobiór-Paprocany na odcinku prowadzącym wzdłuż ul. Promnickiej i ul. Pogodnej do Tyskiego DPS Dobre miejsce w Kobiórze wraz z infrastrukturą towarzyszącą przystankową i oświetleniem LED” – 2.551.737,00 ”Przebudowa odcinka ul. Promnickiej w Kobiórze – 200.000,00						
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>12.000,00</b>	<b>100,00</b>
<b>70007</b>	<b>Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>100,0</b>	<b>12.000,00</b>	<b>100,00</b>
	12.000,00 dochody majątkowe, w tym, w tym, dotacja celowa otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		12.000,00	100,0	-	-
	wydatki majątkowe	12.000,00	-	-	12.000,00	100,00
w tym	wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12.000,00	-	-	12.000,00	100,00
Umowa z Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią w sprawie udzielenia pomocy finansowej na realizację projektu pn. ”Modernizacja energetyczna dwóch budynków komunalnych w Kobiórze”						
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00</b>
<b>75414</b>	<b>Obrona cywilna</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00</b>
	200,00 dochody bieżące, w tym dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego		200,00	100,00	-	-
	wydatki bieżące	200,00	-	-	200,00	100,00

w tym	wydatki jednostek budżetowych	200,00	-	-	200,00	100,00
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	200,00	-	-	200,00	100,00
<b>Porozumienie z Powiatem Pszczyńskim w sprawie udzielenia dotacji na realizację zadań obrony cywilnej</b>						
852	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>165.996,00</b>	<b>175.806,00</b>	<b>105,91</b>	<b>132.297,22</b>	<b>79,70</b>
85295	<b>Pozostała działalność</b>	<b>165.996,00</b>	<b>175.806,00</b>	<b>105,91</b>	<b>132.297,22</b>	<b>79,70</b>
	dochody bieżące, w tym, środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	165.996,00	175.806,00	105,91	-	-
	wydatki bieżące	165.996,00	-	-	132.297,22	79,70
w tym	- dotacje na zadania bieżące	38.842,00	-	-	38.842,00	100,00
w tym	wydatki jednostek budżetowych	17.309,00	-	-	17.309,00	100,00
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.040,00	-	-	2.040,00	100,00
	tęgo: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	15.269,00	-	-	15.269,00	100,00
w tym	świadczenia na rzecz osób fizycznych	109.845,00	-	-	76.146,22	69,32
1. Porozumienie z Powiatem Pszczyńskim: - na zapewnienie całodziennego wyżywienia, artykułów biurowych i środków czystości dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego kraju, zakwaterowanie oraz usługa cateringowa dla obywateli Ukrainy przebywających na terenie naszej Gminy – 76.146,22						
2. Porozumienie z Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią na pomoc obywatelom Ukrainy – 56.151,00						
921	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>23.500,00</b>	<b>23.500,00</b>	<b>100,00</b>	<b>23.500,00</b>	<b>100,00</b>
92195	<b>Pozostała działalność</b>	<b>23.500,00</b>	<b>23.500,00</b>	<b>100,00</b>	<b>23.500,00</b>	<b>100,00</b>
	dochody bieżące, w tym, dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	23.500,00	23.500,00	100,00	-	-
	wydatki bieżące	23.500,00	-	-	23.500,00	100,00
w tym	wydatki jednostek budżetowych	23.500,00	-	-	23.500,00	100,00
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3.000,00	-	-	3.000,00	100,00
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	20.500,00	-	-	20.500,00	20.500,00
Porozumienie z Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią w sprawie udzielenia pomocy finansowej z przeznaczeniem na realizację projektów w ramach wydarzeń organizowanych podczas pierwszej edycji święta Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii						
<b>Razem</b>		<b>3.096.433,00</b>	<b>3.106.242,96</b>	<b>100,32</b>	<b>3.062.734,18</b>	<b>98,91</b>

## 7. Plan dochodów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi w 2022 r.

Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 1.589.405,00 zł wyszacowane zostały na podstawie uchwały Rady Gminy nr RG.0007.80.2019 z dnia 12.12.2019 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty. Zmiana stawek opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wprowadzona uchwałami RG.0007.264.2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty, uchwałą Nr RG.0007.265.2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie ustalenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w przypadku nieruchomości niezamieszkałych na których powstają odpady komunalne, miała wpływ na wykonanie dochodów, które za 2022 rok zamknęły się w kwocie 1.794.008,70 zł, co stanowi 112,87% planu. Dochody związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi za 2022 rok przedstawiały się następująco:

dział	rozdział	wyszczególnienie	plan na 31.12.2022	wykonanie na 31.12.2022	%
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1.589.405,00</b>	<b>1.794.008,70</b>	112,87
	<b>90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>1.589.405,00</b>	<b>1.794.008,70</b>	112,87
		- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.589.405,00	1.787.553,00	112,47
		- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	3.056,60	0,00
		- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	3.399,10	0,00

Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami komunalnymi na 2022 rok wyszacowane zostały na kwotę 1.944.802 zł. Na dzień 31 grudnia 2022 roku wydatki na to zadanie zamknęły się w kwocie 1.658.412,26 co stanowi 85,27% planu. Szczegółowo wydatki przedstawiały się jak poniżej:

dział	rozdział	wyszczególnienie	plan na 31.12.2022	wykonanie na 31.12.2022	%
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1.944.802,00</b>	<b>1.658.412,26</b>	<b>85,27</b>
	<b>90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>1.944.802,00</b>	<b>1.658.412,26</b>	<b>85,27</b>
w tym:		1. koszty obsługi administracyjnej systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	115.602,00	113.749,13	98,40
		• wynagrodzenia i składki od nich naliczane (zatrudnienie 1,5 etatu)	112.007,00	111.050,28	99,15
		• pozostałe wydatki administracyjne	3.595,00	2.698,85	75,07
		2. koszty zagospodarowania i transportu odpadów komunalnych	1.823.000,00	1.543.463,13	84,67
		3. koszty tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	1.200,00	1.200,00	100,00
		4. koszty edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	5.000,00	0,00	0,00
		5. koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym	0,00	0,00	0,00
		6. koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami	0,00	0,00	0,00
		7. koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2021 r. o odpadach	0,00	0,00	0,00

W 2022 po raz pierwszy w Gminie wystąpił przypadek w którym dochody pobierane z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi były wyższe o kwotę 135.596,44 zł od wydatków poniesionych w trakcie roku na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Po analizie strumieni odpadów stwierdzono, że niskie wykonanie planu wynika ze zmniejszonego strumienia odpadów komunalnych w stosunku do strumienia odpadów komunalnych skalkulowanych na etapie przygotowania postępowania przetargowego. Z planowanego strumienia określonego wstępnie na 2628,66 ton, faktycznie odebrano i zagospodarowano 2182,51 ton. Przypuszczalnie, jednym z powodów zmniejszonego strumienia odpadów przyjętych do zagospodarowania była prawdopodobnie sytuacja polityczno-gospodarcza (kryzys energetyczny, wysoka inflacja ograniczająca możliwości wydatkowe mieszkańców). Ponadto, w gminie

nie wystąpiła również potrzeba wydatkowania środków na usługi związane z wydrukiem materiałów informacyjnych, ulotek gdyż zadania te były realizowane w ramach umowy z przedsiębiorcą, który wygrał przetarg na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na 2022 rok.

Ze względu na ponadplanowe dochody z tytułu opłat pobieranych w ramach systemu gospodarki odpadami komunalnymi (kwota 135.596,44 zł), w 2023 roku Gmina zobowiązana będzie je przeznaczyć na to zadanie.

#### 8. Plan dochodów za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii

Dochody pobierane na podstawie art. 18<sup>2</sup> ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi na 2022 rok zostały wyszacowane ogółem na kwotę 162.181 zł. W związku z wyższym niż pierwotnie zakładano wpływem do budżetu w I półroczu br opłat, o których mowa w art. 92 ust. 11 i 21 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tzw. „małpek”) dochody te zwiększono o kwotę 32.439,11 zł i ostatecznie ustalono plan tych dochodów na kwotę 194.620,11 zł. Do budżetu na dzień 31 grudnia 2022 roku wpłynęła kwota 241.566,91 zł, co stanowi 124,12% planu. Szczegółowe wykonanie dochodów w 2022 roku przedstawia się następująco:

dział	rozdział	wyszczególnienie	plan na 31.12.2022	wykonanie na 31.12.2022	%
756		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>194.620,11</b>	<b>241.566,91</b>	<b>124,12</b>
	75618	wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	142.181,00	168.014,18	118,17
		- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	142.181,00	168.014,18	118,17
	75619	Wpływy z różnych rozliczeń	52.439,11	73.552,73	140,26
		- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	52.439,11	73.552,73	140,26

Plan wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych ustalony został na kwotę 162.181,00 zł. W trakcie roku plan ten został zwiększony o kwotę 194.031,98 zł, w tym:

- z tytułu nierozdysponowanych w 2021 roku środków przeznaczonych na realizację w/w zadań w kwocie 161.592,87
- o ponadplanowe dochody z tytułu opłat, o których mowa w art. 92 ust. 11 i 21 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tzw. „małpek”) w kwocie 32.439,11 zł

by ostatecznie zamknąć się w kwocie 356.212,98 zł

Na dzień 31 grudnia 2022 roku na wydatki w ramach GPPiRPA oraz GPPN wydatkowane środki na kwotę 280.039,88 zł co stanowi 78,62% planu. W analizowanym okresie wydatkowane środki przeznaczono na:

dział	rozdział	wyszczególnienie	plan na 31.12.2022	wykonanie na 31.12.2022	%
851		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>356.212,98</b>	<b>280.039,88</b>	<b>78,62</b>
	85153	<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>8.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym		wydatki jednostek budżetowych	8.700,00	0,00	0,00
	z tego	- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	8.700,00	0,00	0,00

<i>- wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii</i>					
	<b>85154</b>	<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>338.864,97</b>	<b>271.391,88</b>	<b>80,09</b>
<i>wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w tym:</i>					
		<b>1. działalność Świetlicy Środowiskowej, Punktu Wsparcia Rodziny</b>	<b>156.483,00</b>	<b>116.350,28</b>	<b>74,35</b>
		• wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, umowy zlecenia	63.020,00	46.943,75	74,49
		- wynagrodzenie pracowników		12.363,75	
		- wynagrodzenie psychologa i psychoterapeuty		34.580,00	
		• wydatki administracyjne związane z obsługą programu (zakup drukarki, abonament telefoniczny)	8.200,00	5.397,53	65,82
		• kolonie i obóz terapeutyczny dla mieszkańców w ramach ciągłości projektu pn. "Wsparcie rodziny, rozwój usług społecznych w Gminie Kobiór"	85.263,00	64.009,00	75,07
		<b>2. pozostałe działania</b>	<b>182.381,97</b>	<b>155.041,60</b>	<b>85,01</b>
		• dotacja na realizację programów z zakresu profilaktyki, rozwiązywania problemów alkoholowych, wspierania rodziny i przeciwdziałania przemocy w rodzinie -	36.446,00	26.435,78	72,53
		• wynagrodzenia członków Komisji GPRPA, konsultacje psychologiczne, instalacja monitoringu	27.780,00	27.745,42	99,87
		• zakupy materiałów oraz inne wydatki związane z wykonywaniem zadań określonych w GPPiRPA	10.000,00	7.333,69	73,33
		• na realizację programów profilaktycznych	63.796,86	58.226,71	91,27
		• koszty remontu pomieszczenia sanitarnego przeznaczonego dla obywateli Ukrainy	44.359,11	35.300,00	79,58
	<b>85158</b>	<b>Izby wytrzeźwień</b>	<b>8.648,00</b>	<b>8.648,00</b>	<b>100,0</b>
w tym		dotacje na zadania bieżące	8.648,00	8.648,00	100,0
		• dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Alkoholizmowi w Bielsku Białej – Izba Wytrzeźwień.	8.648,00	8.648,00	100,00

Wykonanie wydatków poniżej procentowego wskaźnika upływu czasu tj. 78,62% wynika:

- oszczędności powstałe na wydatkach przeznaczonych na remont pomieszczenia sanitarnego w budynku przy ul. Centralnej 57 dla zakwaterowanych obywateli Ukrainy zgodnie z art. 31a i b ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa
- mniejszej niż zakładano ilości posiedzeń Komisji GPRPA
- dokonywania wydatków niezbędnych do realizacji zadań wynikających z programu GPPN oraz GPPiRPA

Ze względu na ponadplanowe dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (kwota 46.946,80 zł) oraz niezrealizowanych w 2022 roku wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii (kwota 76.173,10 zł), w 2023 roku Gmina zobowiązana będzie zwiększyć wydatki o kwotę 123.119,90 zł na wydatki w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

## 9. Dochody i wydatki z tytułu opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych

Dochody wynikające z art.16 ust.7 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym

dział	rozdział	wyszczególnienie	plan dochodów na 31.12.2022	wykonanie na 31.12.2022	%
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.686,05</b>	112,40
	<b>60020</b>	<b>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.686,05</b>	112,40

	- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.500,00	1.686,05	112,40
--	---	----------	----------	--------

Wydatki obejmują koszty utrzymania przystanków komunikacyjnych zlokalizowanych na terenie Gminy Kobiór natomiast nie obejmują kosztów osobowych ich utrzymania

dział	rozdział	wyszczególnienie	plan na 31.12.2022	wykonanie na 31.12.2022	%
600		<b>Transport i łączność</b>	<b>7.000,00</b>	<b>4.338,37</b>	<b>61,98</b>
	60020	<b>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</b>	<b>7.000,00</b>	<b>4.338,37</b>	<b>61,98</b>
w tym		wydatki jednostek budżetowych	7.000,00	4.338,37	61,98
	z tego	- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	7.000,00	4.338,37	61,98

#### 10. Dochody i wydatki na realizację zadań określonych ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw w 2022 roku

W 2022 roku budżet Gminy Kobiór zasilony został środkami z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19, o którym mowa w art. 65 ust.1 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacjami kryzysowymi oraz niektórych innych ustaw, wypłacanymi jako:

·jednorazowe świadczenie w wysokości 3.000 zł przysługującego gospodarstwu domowemu w którym główne

źródło ogrzewania zasilane jest paliwem stałym (tj. węgiel kamienny, brykiet lub pelet zawierają co najmniej 85% węgla kamiennego) oraz na pokrycie kosztów obsługi świadczenia wynikające z ustawy z dnia 5 sierpnia o dodatku węglowym Dz. U. 2022 poz. 1692 ze zm.) – 1.358.640,00

·dodatek dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła, zwanego dalej „dodatkiem dla gospodarstw domowych” – 111.180,00

Dochody i wydatki na realizację zadań określonych ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw w 2022 roku przedstawiały się następująco:

dział	wyszczególnienie	Plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2022	%
758	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6.199,09</b>	<b>6.199,09</b>	<b>100,0</b>
	- wpływy z różnych dochodów	6.199,09	6.199,09	100,0
odsetki od środków na rachunku bankowym środków RFIL				
853	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>1.667.700,00</b>	<b>1.469.820,00</b>	<b>88,13</b>
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1.667.700,00	1.469.820,00	88,13
<b>RAZEM</b>		<b>1.673.899,09</b>	<b>1.476.019,09</b>	<b>88,18</b>

W 2022 roku poniesione zostały wydatki na które środki wpłynęły do budżetu Gminy Kobiór w 2021 roku, które dotyczyły:

·wsparcia finansowego w ramach Laboratoriów Przyszłości na podstawie art. 65 ust. 28 ustawy z dnia 31 marca 2020 o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji



kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2020 poz. 568) ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – kwota 138.900,00

· dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wraz z naliczonymi od tych środków odsetkami na łączną kwotę 1.044.102,38

Wydatki objęte sfinansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w 2022 roku przeznaczone zostały na:

dział	rozdział	wyszczególnienie	Plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2022	%
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>181 955,49</b>	<b>181.955,49</b>	<b>100,0</b>
	<b>60016</b>	<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>181 955,49</b>	<b>181.955,49</b>	<b>100,0</b>
		wydatki majątkowe	181 955,49	181.955,49	100,0
	z tego	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	181 955,49	181.955,49	100,0
<i>zadanie pn. "Przebudowa ul. Kobiórskiej w Kobiórze"</i>					
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>862.146,89</b>	<b>862.146,89</b>	<b>100,00</b>
	<b>75412</b>	<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>862.146,89</b>	<b>862.146,89</b>	<b>100,00</b>
		wydatki majątkowe	862.146,89	862.146,89	100,00
	z tego	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	862.146,89	862.146,89	100,00
<i>zadanie pn. Poprawa bezpieczeństwa pożarowego w Gminie Kobiór</i>					
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>138.900,00</b>	<b>138 900,00</b>	<b>5,35</b>
	<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>138.900,00</b>	<b>138 900,00</b>	<b>100,00</b>
		wydatki bieżące	138.900,00	138 900,00	100,00
		wydatki jednostek budżetowych	138.900,00	138 900,00	100,00
	z tego	- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	138.900,00	138 900,00	100,00
<i>- środki z FPCoVID-19: zadanie pn. Laboratoria Przyszłości</i>					
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>1.667.700,00</b>	<b>1.469.820,00</b>	<b>88,13</b>
	<b>85395</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>1.667.700,00</b>	<b>1.469.820,00</b>	<b>88,13</b>
w tym:		wydatki jednostek budżetowych	32.700,00	28.820,00	88,13
	z tego:	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26.261,00	24.736,67	96,25
		- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	6.439,00	4.083,33	63,42
w tym:		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.635.000,00	1.441.000,00	88,13
<i>- środki z FPCoVID-19 z przeznaczeniem na:</i>					
<i>- jednorazowe świadczenie w wysokości 3.000 zł przysługującego gospodarstwu domowemu w którym główne źródło ogrzewania zasilane jest paliwem stałym (tj. węgiel kamienny, brykiet lub pelet zawierają co najmniej 85% węgla kamiennego) oraz na pokrycie kosztów obsługi świadczenia wynikające z ustawy z dnia 5 sierpnia o dodatku węglowym Dz. U. 2022 poz.1692 ze zm.) – kwota 1.358.640,00</i>					
<i>- świadczenia dla gospodarstw domowych ze względu na wykorzystywanie niektórych źródeł ciepła, zwanego dalej „dodatkiem dla gospodarstw domowych”, oraz dla niektórych podmiotów niebędących gospodarstwami domowymi z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła, zwanego dalej "dodatkiem dla podmiotów wrażliwych" wraz z pokryciem kosztów obsługi świadczenia wynikające z ustawy z dnia 15 września 2022 o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw. (Dz. U. z 2022 poz. 1967) – kwota 111.180,00</i>					
<b>RAZEM</b>			<b>2.850.702,38</b>	<b>2.652.822,38</b>	<b>93,06</b>

Wykonanie dochodów i wydatków na realizację zadań określonych ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw w 2022 roku poniżej rocznego planu wynika z ostatecznego rozliczenia środków przysługujących gospodarstwom domowym, w których główne źródło ogrzewania zasilane jest paliwem stałym oraz zwrotu środków na dodatek dla niektórych podmiotów niebędących gospodarstwami domowymi z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła, zwanego „dodatkiem dla podmiotów wrażliwych w związku z brakiem złożonych wniosków.

### 11. PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU POMOCOWEGO NA REALIZACJĘ ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z POMOCĄ OBYWATEŁOM UKRAINY W ZWIĄZKU Z KONFLIKTEM ZBROJNYM NA TERYTORIUM TEGO PAŃSTWA

W 2022 roku ze środków Funduszu Pomocy, o którym mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa do budżetu Gminy wpłynęły następujące środki:

dział	wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	%
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>9.073,57</b>	<b>9.073,57</b>	<b>100,0</b>
	- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9.073,57	9.073,57	100,0
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>156.180,00</b>	<b>156.180,00</b>	<b>100,0</b>
	- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	156.180,00	156.180,00	100,0
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>531.845,00</b>	<b>530.427,90</b>	<b>99,73</b>
	- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	531.845,00	530.427,90	99,73
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>67.014,00</b>	<b>67.014,00</b>	<b>100,0</b>
	- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	67.014,00	67.014,00	100,0
<b>RAZEM</b>		<b>764.112,57</b>	<b>762.695,47</b>	<b>99,81</b>

W 2022 roku w ramach środków z Funduszu Pomocy wydatkowano środki na:

dział	rozdział	wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	%
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>9.073,57</b>	<b>9.073,57</b>	<b>100,0</b>
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>9.073,57</b>	<b>9.073,57</b>	<b>100,0</b>
w tym:		wydatki jednostek budżetowych	9.073,57	9.073,57	100,0
	z tego:	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.903,48	8.903,48	100,0
		- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	170,09	170,09	100,0
w tym: - nadanie nr pesel na wniosek obywatelowi Ukrainy (art. 4 w/w ustawy) – 4.682,93 - nieodpłatne wykonanie fotografii do wniosku o nadanie numeru pesel (art.5 w/w ustawy) – 4.386,00 - potwierdzenie tożsamości i wprowadzanie danych (art. 9 ustawy) – 4,64					
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>156.180,00</b>	<b>156.180,00</b>	<b>100,0</b>
	<b>80101</b>	<b>Szkoły Podstawowe</b>	<b>132.072,56</b>	<b>132.072,56</b>	<b>100,0</b>
w tym:		wydatki jednostek budżetowych	132.072,56	132.072,56	100,0
	z tego:	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	126.413,00	126.413,00	100,0
		- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	5.659,56	5.659,56	100,0
	<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>24.107,44</b>	<b>24.107,44</b>	<b>100,0</b>
w tym:		wydatki jednostek budżetowych	24.107,44	24.107,44	100,0
	z tego:	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24.107,44	24.107,44	100,0

- na wsparcie j.s.t.w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy –156.180,00					
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>531.845,00</b>	<b>530.427,90</b>	<b>99,73</b>
	<b>85295</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>531.845,00</b>	<b>530.427,90</b>	<b>99,73</b>
w tym:		wydatki jednostek budżetowych	2.464,00	2.453,33	99,57
	z tego:	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.464,00	2.453,33	99,57
w tym:		świadczenia na rzecz osób fizycznych	529.381,00	527.974,57	99,73
w tym: – wypłata świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 specustawy – 471.813,33 - zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży – 1.780,50 - świadczenia rodzinne – 56.834,07					
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>67.014,00</b>	<b>67.014,00</b>	<b>100,0</b>
	<b>85395</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>67.014,00</b>	<b>67.014,00</b>	<b>100,0</b>
w tym:		wydatki jednostek budżetowych	1.314,00	1.314,00	100,0
	z tego:	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.314,00	1.314,00	100,0
w tym:		świadczenia na rzecz osób fizycznych	65.700,00	65.700,00	100,0
w tym: jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł na osobę wraz z kosztami obsługi					
<b>RAZEM</b>			<b>764.112,57</b>	<b>762.694,57</b>	<b>99,81</b>

## 12. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją programów finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej za 2022 rok.

Planowane dochody związane z realizacją programów i zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zaplanowano na kwotę 631.841,00 zł przy czym kwota 436.396 zł dotyczy refundacji poniesionych w 2021 roku wydatków na inwestycję pn. "Utworzenie mieszkań socjalnych i chronionych w Kobiórze na terenie zdegradowanym w ramach RPOWŚI na lata 2014-2020 w ramach osi priorytetowej X „Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna”, poddziałanie 10.2.1 Rozwój mieszkalnictwa socjalnego wspomaganego i chronionego oraz infrastruktury usług społecznych ZIT”. W trakcie roku budżetowego wprowadzono zmiany w zakresie pozyskania dochodów unijnych i ostatecznie plan z tego tytułu zamknął się w kwocie 459.037,27 zł. Pozyskane dochody dotyczyły:

- refundacji poniesionych w 2021 roku wydatków na realizację projektu pn. "Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w Gminie Kobiór – etap II" zgodnie z um. RPSL.05.01.01-24-01FE/20-00 – 211.487,45

- refundacja wydatków na realizację projektu pn. "Utworzenie mieszkań socjalnych i chronionych na terenie zdegradowanym w Kobiórze" zgodnie z um. RPSL.10.02.01-24-01H9/19 – 54.449,30

- grant na realizację projektu pn. „Cyfrowa Gmina” w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy J.S.T oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia – 100.000,00

- refundacja poniesionych wydatków w związku z umową UDA-RPSL.05.02.01-24-0666/16 o dofinansowanie w ramach środków RPO WSL projektu pn. "Kompleksowe unieszkodliwienie odpadów azbestowych na terenie Gminy Kobiór" – 3.163,52

- umowa o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Budowa infrastruktury aktywnego wypoczynku przy ul. Rzecznej w Kobiórze poprzez wykonanie obiektów małej architektury, ogrodzenia i miejsc postojowych” – 89.937,00

Na dzień 31 grudnia 2022 roku do budżetu wpłynęła kwota 459.037,27 zł, co stanowiło 100% planowanych dochodów na zadania realizowane przy wsparciu środków unijnych

Na 2022 rok gmina założyła realizację dwóch projektów współfinansowanych ze środków unii europejskiej. Wydatki na realizację tych projektów po zmianach zaplanowano na łączną kwotę 259.937,00 zł. Wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej za 2022 rok zamknęły się w kwocie 158.418,10 zł. co stanowi 60,94% planu. Plan wydatków obejmował poniższe projekty:

L	Nazwa projektu	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2022 rok	Wydatki kwalifikowane,		Wydatki niekwalifikowane
				W tym: Środki unijne	Środki własne	
1.	Budowa infrastruktury aktywnego wypoczynku przy ul. Rzecznaj w Kobiórze poprzez wykonanie obiektów małej architektury, ogrodzenia i miejsc parkingowych	170.000,00	159.937,00	95.445,00	55.781,90	14.218,10
	<b>Wykonanie na 31 grudnia 2022</b>	<b>x</b>	<b>158.418,10</b>	<b>91.754,46</b>	<b>52.445,54</b>	<b>14.218,10</b>
Zadanie objęte dofinansowaniem w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w zakresie rozwoju ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej lub kulturalnej. Celem projektu jest budowa placu zabaw przy ul. Rzecznaj w Kobiórze wraz z wykonaniem ogrodzenia i miejsc parkingowych. Projekt zakończono.						
2.	„Cyfrowa gmina”	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
	<b>Wykonanie na 31 grudnia 2022</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Projekt realizowany jest w oparciu o umowę o powierzenie grantu o numerze 3119/1/2021 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy J.S.T oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” mającego na celu podniesienie standardu informatycznego i cyberbezpieczeństwa poprzez wymianę niewspieranych systemów operacyjnych wraz ze sprzętem komputerowym (wymiana routera, dodatkowe zabezpieczenie serwerowni, uruchomienie równoległego serwera baz danych na wypadek awarii serwera głównego, przeprowadzenie szkoleń w zakresie cyberbezpieczeństwa). Termin realizacji projektu wyznaczony został na wrzesień 2023 roku						
Razem: plan		<b>270.000,00</b>	<b>258.418,10</b>	<b>195.445,00</b>	<b>55.781,90</b>	<b>14.218,10</b>
Razem: wykonanie		<b>x</b>	<b>158.418,10</b>	<b>91.754,46</b>	<b>52.445,54</b>	<b>14.218,10</b>

### 13. Sprawozdanie o przebiegu realizacji przedsięwzięć, w tym przedsięwzięcia wieloletnie związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2031

W 2022 roku Gmina realizowała poniższe zadania ujęte w przedsięwzięciach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2022-2031:

Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2022 rok
1.	Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych – Przebudowa ul. Kobiórskiej w Kobiórze	2020 do 2022 Urząd Gminy	385.965,36	361.965,36
	<b>Wykonanie na 31.12.2022</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>354.458,81</b>
Projekt obejmujący inwestycję drogową pn. „Przebudowa ul. Kobiórskiej w Kobiórze poprzez przebudowę układu komunikacyjnego w ciągu ul. Kobiórskiej na odcinku od ul. Centralnej do ul. Plichtowickiej. Celem projektu jest wykonanie ścieżki rowerowej na zarurowanym istniejącym rowie w celu umożliwienia budowy ciągu pieszo-rowerowego. Projekt dofinansowany ze środków związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, tj. środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Zadanie zakończone.				

Lp	Nazwa projektu	okres realiz./jedn. prow.	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2022 rok	Wydatki kwalifikowane, w tym:		Wydatki niekwalifikowane
					Środki unijne	Środki własne	
2.	Budowa infrastruktury aktywnego wypoczynku przy ul. Rzeczej w Kobiórze poprzez wykonanie obiektów małej architektury, ogrodzenia i miejsc postojowych	2021 do 2022 Urząd Gminy	170.000,00	165.445,00	95.445,00	55.781,90	14.218,10
	<b>Wykonanie na 31.12.2022</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>158.418,10</b>	<b>91.754,46</b>	<b>52.445,54</b>	<b>14.218,10</b>

celem projektu jest budowa placu zabaw dla dzieci wraz z ogrodzeniem oraz zjazdu z drogi gminnej i 4 stanowiskowej zatoki postojowej przy ul. Rzeczej w Kobiórze. Inwestycja objęta jest dofinansowaniem ze środków PROW na lata 2014-2020 w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego na społeczność”. Inwestycja zakończona.

Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji / Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2022 rok
3.	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kobiór dla określonych terenów	2022 do 2023 Urząd Gminy	60.000,00	40.000,00
	<b>Wykonanie na 31.12.2022</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>24.359,00</b>

Zadanie stanowi zabezpieczenie umowy dotyczącej zmiany planu przestrzennego zagospodarowania gminy

Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji / Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2022 rok
4.	Najem urządzeń oświetlenia ulicznego zlokalizowanych na terenie Gminy Kobiór um. z Tauron Nowe Technologie SA	2020 do 2027 Urząd Gminy	50.789,00	7.308,00
	<b>Wykonanie na 31.12.2022</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>7.308,00</b>

Wydatek ten wynika z umowy z Tauron Nowe Technologie SA i ściśle powiązany jest z zadaniem inwestycyjnym pn. "Montaż instalacji efektywnego energetycznie oświetlenia ulicznego w Kobiórze" współfinansowanym ze środków RPO WŚL na lata 2014-2020 dla osi priorytetowej IV. Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna, poddziałanie 4.5.1 Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie – ZIT w wyniku którego dokonana zostanie wymiana 163 sztuk wysokoprężnych opraw sodowych oświetleniowych oświetlenia ulicznego na energooszczędne oprawy oświetleniowe oparte na technologii LED na urządzeniach należących do Tauron Nowe Technologie SA. Umowa obejmuje siedmioletni okres najmu.

Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji / Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2022 rok
5.	Poprawa bezpieczeństwa pożarowego Gminy Kobiór poprzez przebudowę istniejącego budynku na remizę OSP w Kobiórze wraz z robotami towarzyszącymi	2020 do 2022 Urząd Gminy	1.283.391,21	1.203.146,89
	<b>Wykonanie na 31.12.2022</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1.203.001,31</b>

Celem projektu jest poprawa zabezpieczenia przeciwpożarowego Gminy Kobiór poprzez przebudowę istniejącego budynku warsztatowego położonego w Kobiórze przy ul. Kobiórskiej 3A na Remizę Ochotniczej Straży Pożarnej wraz z robotami towarzyszącymi (budowę hydrantu zewnętrznego z układem podniesienia ciśnienia i przepływu wody do celów pożarowych wraz z placem manewrowym w bezpośrednim sąsiedztwie obiektu). Projekt dofinansowany ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Zadanie zakończono

Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji / Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2022 rok
-----	----------------	---	------------------------	---------------------------

6.	Budowa przedszkola publicznego w Kobiórze wraz z zapleczem kuchennym, administracyjnym, parkingowym oraz placem zabaw dla dzieci	2021 do 2023 Urząd Gminy	16.260.700,00	183.300,00
	<b>Wykonanie na 31.12.2022</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>110.697,09</b>
Inwestycja obejmuje budowę ośmio-oddziałowego przedszkola publicznego wraz z zapleczem kuchennym, administracyjnym, parkingowym oraz placem zabaw dla dzieci przy ul. Tuwima w Kobiórze planowanej do realizacji w ramach dofinansowania w kwocie 10.455.000 zł z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych –Polski Ład. W bieżącym roku wyłoniono wykonawcę robót budowlanych. Planowane zakończenie inwestycji przewidywane jest na sierpień 2023 roku.				
Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji/ Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2022 rok
7.	„Przebudowa dróg gminnych ul. Błękitnej i Promnickiej w Kobiórze	2021 do 2022 Urząd Gminy	132.000,00	67.852,00
	<b>Wykonanie na 31.12.2022</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>67.852,00</b>
zadanie obejmuje przygotowanie projektu przebudowy dróg gminnych ul. Błękitnej i ul. Promnickiej w Kobiórze planowanej do realizacji w ramach dofinansowania z programu Polski Ład. Zakończenie sierpień 2022 roku.				
Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2022 rok
8.	Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w latach 2021-2023”	2021 do 2023 Urząd Gminy	1.414.500,00	350.000,00
	<b>Wykonanie na 31.12.2022</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>224.910,00</b>
Program obejmuje udzielenie dofinansowania mieszkańcom gminy do wymiany kotłów węglowych starej generacji na m.in. wysokosprawne kotły gazowe lub inne kotły ekologiczne. Zakłada się, że w ramach projektu wymienionych zostanie ok.300 kotłów węglowych starej generacji na m.in. wysokosprawne kotły gazowe lub inne kotły ekologiczne. Realizacja zadania przyczyni się do poprawy jakości środowiska naturalnego w zakresie ochrony powietrza atmosferycznego poprzez zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo-gazowych powstających w procesie spalania paliw stałych przez źródła ciepła zlokalizowane w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie gminy. Projekt realizowany będzie do końca 2023 roku.				
Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2022 rok
9.	Modernizacja energetyczna budynków komunalnych	2022 do 2023 Urząd Gminy	212.000,00	12.000,00
	<b>Wykonanie na 31.12.2022</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>12.000,00</b>
Zadanie obejmuje modernizację dwóch budynków komunalnych położonych w Kobiórze przy ul. Rodzinnej 1 i ul. Centralnej 59 poprzez wymianę stolarki okiennej. Projekt realizowany będzie do końca 2023 roku.				

#### 14. Przychody i rozchody budżetu Gminy Kobiór wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku.

##### Przychody budżetu wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku

Uchwałą Nr RG.0007.260.2020 Rady Gminy Kobiór z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2022 rok przychody zaplanowane zostały na łączną kwotę 3.465.194,00 zł. W związku z koniecznością zabezpieczenia dodatkowych środków na wydatki (głównie inwestycyjne objęte dofinansowaniem ze źródeł zewnętrznych) plan przychodów został zwiększony łącznie o kwotę 80.635,51 zł, w tym poprzez:

- zmniejszenie planu nadwyżki z lat ubiegłych ogółem w kwocie 535.791,03
- wprowadzenie przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 168.336,03
- zwiększenie wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 448.090,51

Ostatecznie po zmianach plan i wykonanie przychodów wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku przedstawiało się następująco:

wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej na dzień 01.01.2022	Plan po zmianach wg stanu na dzień 31 grudnia 2022	Wykonanie budżetu na dzień 31 grudnia 2022
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1.170.090,13	1.338.426,16	1.338.426,16
-przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	212.500,00	212.500,00	191.173,50
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	136.992,00	585.082,51	667.636,78
- nadwyżki z lat ubiegłych	1.945.611,87	1.409.820,84	6.429.665,84
<b>Przychody ogółem</b>	<b>3.465.194,00</b>	<b>3.545.829,51</b>	<b>8.626.902,28</b>

### Rozchody budżetu wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku

Uchwałą Nr RG.0007.260.2020 Rady Gminy Kobiór z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2022 rok rozchody zaplanowane zostały na łączną kwotę 136.992,00 zł. W trakcie roku w związku z wpływem dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przeznaczonych na zabezpieczenie pokrycia planowanych w 2023 roku wydatków w kwocie 2.888.418,57 zł o środki te zwiększono plan rozchodów. Na koniec 2022 roku rozchody budżetu Gminy Kobiór przedstawiały się następująco:

wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej na dzień 01.01.2022	Plan po zmianach wg stanu na dzień 31 grudnia 2022	Wykonanie budżetu na dzień 31 grudnia 2022	% wykonania
<b>Rozchody</b>	<b>136.992,00</b>	<b>3.025.410,57</b>	<b>136.992,00</b>	<b>100,00</b>
splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	136.992,00	136.992,00	136.992,00	100,00
Przelewy na rachunki lokat	0,00	2.888.418,57	0,00	0,00

Na kwotę rozchodów składały się splaty rat pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadania inwestycyjne pn:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w Kobiórze - 40.992,00
- Program niskiej emisji/zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie gminy Kobiór w 2020 r – 36.000,00
- Program niskiej emisji/zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie gminy Kobiór w 2021 r – 60.000,00

Splaty pożyczek odbywały się w terminach zgodnie z harmonogramami splat rat pożyczek wynikających z podpisanych umów.

### 15. Rachunek dochodów oświatowych jednostek budżetowych oraz wydatków nimi sfinansowanych na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Uchwałą Rady Gminy Kobiór nr RG.0007.245.2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku Gminne Przedszkole jako gminna oświatowa jednostka budżetowa wymieniona w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych gromadzi dochody na wydzielonym rachunku dochodów. Ustalony na 2022 rok Uchwałą Nr RG.0007.260.2021 Rady Gminy Kobiór z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2022 rok plan dochodów i wydatków oświatowych został ustalony na kwotę 192.500,00 zł. W trakcie roku ze względu na wystąpienie ponadplanowych dochodów zwiększono plan o kwotę 40.000 zł, który na dzień 31 grudnia 2022 roku ustalony został na kwotę 232.500,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku wykonanie dochodów zamknęło się w kwocie 105.806,04 zł, co stanowiło 54,96% planu, natomiast wydatki wykonane zostały w kwocie 93.719,43 zł, tj. w 48,69% planu.

Zestawienie rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych oraz wydatków nimi finansowanych na dzień 31 grudnia 2022 roku przedstawia się jak poniżej:

dział/rozdział	Jednostka oświatowa	Stan środków na początek roku	Dochody na 31.12.2022	Wydatki na 31.12.2022	Stan środków na dzień 31.12.2022
801	Oświata i wychowanie	2.539,91	194.200,16	190.196,37	6.543,70
80104	Przedszkole	2.539,91	194.200,16	190.196,37	6.543,70

Zrealizowane dochody za 2022 rok przedstawiały się następująco:

paragraf	plan	wykonanie	%
0670 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (opłaty za wyżywienie)	230.000,00	193.997,50	84,35
0920 - pozostałe odsetki	500,00	0,00	0,00
0970 - wpływy z różnych dochodów (odsetki od środków na rachunku bankowym)	2.000,00	202,66	10,13
<b>RZAEM</b>	<b>232.500,00</b>	<b>194.200,16</b>	<b>83,53</b>

W 2022 roku w ramach rachunku dochodów oświatowych poniesione wydatki Przedszkole przeznaczyło na:

paragraf	plan	wykonanie	%
2400 - wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	3.000,00	2.539,91	84,66
4210 - zakup materiałów	2.000,00	1.984,00	99,20
4220 - zakup środków żywności	227.000,00	185.672,46	81,79
4300 - zakup pozostałych usług	500,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>232.500,00</b>	<b>190.196,37</b>	<b>81,80</b>

Pozostałe na koniec 2022 roku środki na rachunku dochodów oświatowych i wydatków nimi sfinansowanych w kwocie 6.543,70 zł w 2023 roku zostało odprowadzone na dochody budżetu.

#### 16. Sprawozdanie z wykonania przychodów i kosztów Kobiórskiego Zakładu Komunalnego za 2022

Kobiórski Zakład Komunalny jest zakładem budżetowym Gminy Kobiór utworzonym 1 września 2005 roku na mocy uchwały nr XI/5/52/2003 Rady Gminy Kobiór z dnia 2 grudnia 2003 roku. Działalność zakładu skupiła się na w dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w której prowadzona jest działalność związana z eksploatacją sieci kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków „Wschód” w Kobiórze. Działalność prowadzona jest w oparciu o pozwolenie wodnoprawne GL.ZUZ.2.4210.627.2021.MZ z dnia 27 września 2021 roku.

Działalność Kobiórskiego Zakładu Komunalnego obejmowała:

- obsługę 1331 odbiorców usług odprowadzających ścieki do kanalizacji sanitarnej (więcej o 29 odbiorców w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego)
- utrzymywano w stałej sprawności eksploatacyjnej oczyszczalnię ścieków i sieć kanalizacyjnej
- prowadzono zgodnie z wymogami badania ścieków i osadów
- powstałe odpady czasowo przechowywane przekazywane są do zagospodarowania przez firmę Master Sp z oo w Tychach oraz Best-Ecko sp z oo

Źródłem przychodów Kobiórskiego Zakładu Komunalnego w 2022 roku były:

paragraf	plan	wykonanie	%
0830 - wpływy z usług, w tym: - z usług z gospodarki ściekowej - 1.406.356,18 - z opłat za czynności techniczne - 436,14	1.475.400,00	1.406.792,32	95,35
0920 - pozostałe odsetki w tym: - z tytułu nieterminowych spłat należności - 3.558,12 - od środków zdeponowanych na rachunku bankowym - 1.325,14	2.000,00	4.883,26	244,16
0970 - wpływy z różnych dochodów (odsetki od środków na rachunku bankowym)	1.500,00	1.282,13	85,48
<b>RZAEM</b>	<b>1.478.900,00</b>	<b>1.412.957,71</b>	<b>95,54</b>



Poniesione przez KZK w 2022 roku koszty zamknęły się w kwocie 1.446.792,48 zł co w stosunku do planu wynosiło 94,24%. Poniesione koszty przedstawiały się następująco:

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
01044	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	<b>13.000,00</b>	<b>12.191,28</b>	<b>93,78</b>
		- posiłki regeneracyjne dla pracowników		6.208,80	
		- środki czystości dla pracowników		1.088,06	
		- woda dla pracowników		642,36	
		- odzież robocza i ochronna		4.252,06	
		- pozostałe ( badania lekarskie)		0,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	<b>516.000,00</b>	<b>513.672,77</b>	<b>99,55</b>
		- wynagrodzenia osobowe		505.550,77	
		- nagroda jubileuszowa		8.122,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	<b>42.030,00</b>	<b>41.474,29</b>	<b>98,68</b>
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	<b>98.800,00</b>	<b>97.913,13</b>	<b>99,10</b>
	4120	Składki na Fundusz Pracy	<b>13.500,00</b>	<b>3.379,12</b>	<b>99,10</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	<b>26.000,00</b>	<b>25.840,00</b>	<b>99,38</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	<b>107.900,00</b>	<b>96.984,47</b>	<b>89,88</b>
		- materiały biurowe		2.037,20	
		- paliwo do samochodu Kia, maszyn i urządzeń		6.190,87	
		- materiały eksploatacyjne na oczyszczalnię		17.389,02	
		- środki czystości		4.502,70	
		- preparaty i środki chemiczne		3.375,65	
		- drobne wyposażenie		13.286,48	
		- oprogramowanie		33.288,00	
		- pozostałe		16.914,55	
	4260	Zakup energii	<b>165.000,00</b>	<b>146.976,00</b>	<b>89,08</b>
		- energia oczyszczalnia i przepompownie		132.599,65	
		- woda – oczyszczalnia		4.108,09	
		- energia i CO pomieszczeń biurowych		2.421,90	
		- gaz na oczyszczalnię		7.846,36	
	4270	Zakup usług remontowych	<b>31.000,00</b>	<b>17.958,00</b>	<b>57,93</b>
	4280	Zakup usług zdrowotnych	<b>2.300,00</b>	<b>1.996,00</b>	<b>86,78</b>
		- badania lekarskie pracowników		1.996,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	<b>143.085,73</b>	<b>115.180,74</b>	<b>80,50</b>
		- usługi bankowe		240,00	
		- usługi pocztowe i transportowe		1.984,11	
		- koszty utrzymania budynku (biuro)		5.771,52	
		- wywóz i unieszkodliwianie odpadów		57.699,20	
		- opłata za utrzymanie oprogramowania		11.114,00	
		- monitoring oczyszczalni (Solid Security)		648,00	
		- przeglądy i badania urządzeń technicznych, dozór techniczny		8.280,00	
		- serwis i naprawy urządzeń i wyposażenia oczyszczalni ścieków		859,43	
		- badania techniczne, serwis i naprawy samochodu i przyczepy		169,67	
		- czyszczenie przepompowni i sieci kanalizacji sanitarnej		6.895,38	
		- korzystanie z wodomierzy RPWiK Tychy		14.657,40	
		- nadzór BHP i P.POŻ		5.230,00	
		- pozostałe usługi		1.632,03	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	<b>4.900,00</b>	<b>4.890,72</b>	<b>99,81</b>

4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	<b>10.000,00</b>	<b>8.940,00</b>	<b>89,40</b>
4410	Podróże służbowe krajowe	<b>4.500,00</b>	<b>4.090,37</b>	<b>90,90</b>
	- ryczałty na samochód		3.933,22	
	- delegacje służbowe		157,15	
4430	Różne opłaty i składki	<b>36.000,00</b>	<b>27.265,02</b>	<b>75,74</b>
	- opłata za korzystanie za usługi wodne		2.373,00	
	- polisy ubezpieczeniowe		8.053,86	
	- opłata zmienna za usługi wodne		16.311,00	
	- opłata za zajęcie pasa drogowego		350,20	
	- pozostałe opłaty		176,96	
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	<b>14.690,00</b>	<b>14.689,57</b>	<b>100,00</b>
4480	Podatek od nieruchomości	<b>288.500,00</b>	<b>288.477,00</b>	<b>99,99</b>
4520	Opłaty na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego	<b>15.000,00</b>	<b>14.874,00</b>	<b>99,16</b>
	- trwałe zarząd		14.190,00	
	- odpady komunalne		684,00	
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służb cywilnych	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM (bez § 4720 – amortyzacja)</b>		<b>1.535.205,73</b>	<b>1.446.792,48</b>	<b>94,24</b>
§ 4720 - amortyzacja)		515.053,98	515.053,98	100,00
<b>RAZEM (z § 4720 – amortyzacją)</b>		<b>2.050.259,71</b>	<b>1.920.372,17</b>	<b>93,66</b>

Na dzień 31 grudnia 2022 roku należności Kobiórskiego Zakładu Komunalnego wynosiły 71.680,49 zł, w tym należności wymagalne 42.506,63 zł. Na należności te składały się:

- należności z tytułu odprowadzania ścieków – 49.170,43
- należności od Urzędu Skarbowego ( nadpłata podatku VAT, CIT) – 22.510,06

#### 17. Wynik finansowy Gminy Kobiór wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku

Uchwała Nr RG.0007.260.2021 Rady Gminy Kobiór z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2022 rok zakładała deficyt budżetowy w wysokości 3.328.202,00 zł, który w trakcie roku w związku ze zwiększeniem kwoty planowanych wydatków i pokrycia ich przychodami budżet Gminy Kobiór zamknął się planowanym deficytem w kwocie 520.418,94 zł.. Wynik budżetu na koniec grudnia 2022 roku Gmina zamknęła nadwyżką w wysokości 2.594.548,14 zł, co jest efektem niskiego poziomu wykonania wydatków za 2022 rok i wykonaniem dochodów w 2022 roku na poziomie planu. Szczegółowo wykonanie przedstawiono w sprawozdaniu RB-NDS (sprawozdanie o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego) a jego poszczególne elementy przedstawiono poniżej:

wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022
<b>A.Dochody ogółem</b>	<b>33.100.714,09</b>	<b>33.063.806,91</b>
- dochody bieżące	29.845.299,09	29.807.781,73
- dochody majątkowe	3.255.415,00	3.256.025,18
<b>B.Wydatki ogółem</b>	<b>33.621.133,03</b>	<b>30.469.258,77</b>
- wydatki bieżące	27.710.192,78	24.926.015,06
- wydatki majątkowe	5.910.940,25	5.543.243,71
<b>C.Wynik budżetu /nadwyżka/deficyt</b>	<b>- 520.418,94</b>	<b>2.594.548,14</b>
D.Przychody ogółem	3.545.829,51	8.626.902,28
E.Rozchody	3.025.410,57	136.992,00

#### 18. Zobowiązania finansowe Gminy Kobiór na dzień 31 grudnia 2022 roku

W 2022 roku Gmina zaciągnęła pożyczkę na kwotę 191.173,50 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów realizacji programu pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w latach 2022-2023”

Na dzień 31 grudnia 2022 roku stan zobowiązań finansowych Gminy Kobiór zamknął się kwotą **721.818,28 zł**. Na zobowiązania te składały się pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, tj:

· pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Kobiórze” – 163.982,00

· Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w roku 2020” – 89.014,90

· Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w roku 2020” – 277.647,88

· Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór na lata 2022 - 2023” – 191.173,50

Na koniec grudnia 2022 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

#### **19. Relacja kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2031**

Na dzień 31 grudnia 2022 roku relacja między wykonanymi dochodami bieżącymi a wykonanymi wydatkami bieżącymi tj. relacja zrównoważenia wydatków bieżących o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych dla Gminy wynosi (+) 4.881.766,67 zł.

Na koniec grudnia 2022 roku Gmina spełnia wymogi finansowe wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.