



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 14 sierpnia 2023 r.

Poz. 6241

SPRAWOZDANIE NR 1/2023 **WÓJTA GMINY CHEŁM ŚLĄSKI**

z dnia 30 marca 2023 r.

w sprawie wykonania budżetu Gminy Chełm Śląski 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. 2019 r., poz. 1461 z późn. zm.) przedkładam sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Chełm Śląski za 2022 rok.

Wójt Gminy Chełm Śląski

Stanisław Jagoda

Wójt Gminy Chełm Śląski

**Sprawozdanie z wykonania
budżetu Gminy Chełm Śląski
za 2022 rok**

Marzec, 2023r.

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Chełm Śląski w 2022 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Chełm Śląski nr Uchwała nr XXXVIII/191/2021 z dnia 21.12.2021 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Chełm Śląski zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Chełm Śląski za 2022 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Chełm Śląski w 2022 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Chełm Śląski nr XXXVIII/191/2021 z dnia 21.12.2021 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 40 529 615,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 45 053 711,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 5 061 596,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 537 500,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 4 524 096,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Chełm Śląski na 2022 rok, który planowano pokryć przychodami pochodzącymi z:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 2 370 226,00 zł.

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w kwocie 2 153 870,00 zł.

W 2022 roku dokonano zmian budżetu uchwałami Rady Gminy Chełm Śląski, a także przez Wójta Gminy na podstawie upoważnienia ustawowego oraz upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2022 rok.

Wyszczególnienie		Plan wg uchwały nr XXXVIII/191/2021 z dnia 21.12.2021r.	Zmiany wynikające z uchwał Rady Gminy	Zmiany wynikające z zarządzeń Wójta Gminy	Plan po zmianach na dzień 31.12.2022r.
I.	Prognozowane dochody, z tego:	40 529 615,00	7 561 617,75	1 505 141,74	49 596 374,49
	dochody bieżące	33 467 250,00	7 810 491,75	1 505 141,74	42 782 883,49
	dochody majątkowe	7 062 365,00	/-248 874,00	0,00	6 813 491,00
II.	Planowane wydatki, z tego:	45 053 711,00	7 562 622,40	1 505 141,74	54 121 475,14
	wydatki bieżące	32 926 083,00	5 683 996,40	1 621 241,74	40 231 321,14
	wydatki majątkowe	12 127 628,00	1 878 626,00	/-116 100,00	13 890 154,00
III.	Nadwyżka/ deficyt budżetu (I-II)	-4 524 096,00	-1 004,65	0,00	-4 525 100,65
IV.	Przychody	5 061 596,00	1 004,65	0,00	5 062 600,65
V.	Rozchody	537 500,00	0,00	0,00	537 500,00
VI.	Nadwyżka operacyjna	541 167,00	2 126 495,35	/-116 100,00	2 551 562,35

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 9 066 759,49 zł do kwoty 49 596 374,49 zł;
- plan wydatków wzrósł o 9 067 764,14 zł do kwoty 54 121 475,14 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 004,65 zł do kwoty 5 062 600,65 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku budżet Gminy Chełm Śląski zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 4 525 100,65 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

Zmiany dokonane w budżecie gminy w okresie sprawozdawczym wynikają z decyzji administracji rządowej i samorządowej powodującej:

- 1) zmniejszenie subwencji oświatowej o kwotę 324 116,- zł.,
- 2) zwiększenie dochodów z rezerwy subwencji ogólnej o kwotę 90 179,- zł.
- 3) zwiększenie wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 2 888 418,57 zł.,
- 4) zwiększenie dotacji celowej na realizację zadań własnych o kwotę (per saldo) 5 950 835,34 zł. Na powyższą zmianę składają się:

a) zmniejszenie dotacji na realizację zadań własnych w zakresie:

- wychowania przedszkolnego (10 542,- zł.),
- opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (891,- zł.),
- dofinansowania wypłat zasiłków okresowych (13 146,- zł.) i stałych (6 503,- zł.),
- realizacji zadań w ramach wieloletniego programu „Posiłek w szkole i w domu” (3 673,- zł.),

b) zwiększenie dotacji na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (1 168,- zł.),

c) otrzymanie pomocy finansowej z Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii w formie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadań własnych związanych z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (28 421,- zł.), likwidację „niskiej emisji” poprzez wymianę/modernizację węglowych indywidualnych źródeł ciepła (587 311,- zł.) oraz na realizację inwestycji pn.:

- Termomodernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Chełmskiej 82 w Chełmie Śląskim (400 000,- zł.),
- Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Chełmie Śląskim (600 000,- zł.),

d) uzyskanie środków z Funduszu Pomocy przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (939 687,94 zł.),

e) pozyskanie środków z Wojewódzkiego Funduszu ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pn. Profilaktyka zdrowotna dzieci realizowana w trakcie wyjazdów śródrocznych w roku szkolnym 2021/2022 (6 580,- zł.),

f) otrzymanie dofinansowania do wycieczek szkolnych związanych z priorytetowymi obszarami edukacyjnymi wskazanymi przez Ministra Edukacji i Nauki (73 942,40 zł.),

g) otrzymanie grantu w ramach projektu „Cyfrowa Gmina” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 (7 000,- zł.),

h) otrzymanie dotacji na realizację zadań wynikających z art. 121 ust.3a ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej na wypłatę dodatków do wysokości w wysokości 400,- zł. miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w 2022 roku (11 030,-zł.),

i) uzyskanie dofinansowania wypłaty dodatku do wynagrodzenia dla asystentów rodzin w ramach „Programu Asystent Rodziny (660,- zł.),

j) otrzymanie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę dodatków węglowych (3 329 790,-zł.),

5) zwiększenia planowanych dotacji celowych na realizację zadań zleconych o kwotę (per saldo) 536 062,59 zł. przeznaczonych na:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie poniesionych przez gminę kosztów postępowania w sprawie zwrotu (44 514,85 zł.),

- wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty tego zadania zrealizowanego przez gminę (177,42 zł.) oraz wypłatę dodatku osłonowego wraz z kosztami obsługi tego zadania (285 710,- zł.),

- realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny (1 230,- zł.),
- wprowadzanie wniosków do Centralnej Ewidencji Działalności Gospodarczej zgodnie z ustawą z dnia 6 marca 2018r. o Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej i Punkcie Informacji dla Przedsiębiorców (4 864,- zł.),
- realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (21 011,- zł.),
- sfinansowanie wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z ustawy o powszechnym obowiązku obrony RP oraz wynikających z ustaw: Prawo o aktach stanu cywilnego, o ewidencji ludności, o dowodach osobistych (7 897,56 zł.),
- opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (450.- zł.),
- realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 27.11.2003r. o świadczeniach rodzinnych i świadczeniach z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy z dnia 7.09.2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (117 922,00 zł.),
- wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust.3, art. 57 ust.4-6 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowanie zadań oświatowych (52 285,76 zł.).

6) zwiększenie planowanej kwoty dotacji na realizacją zadań objętych porozumieniem – zimowego utrzymania dróg powiatowych o kwotę 1 923,25 zł.

W okresie sprawozdawczym Rada Gminy w oparciu przepisy ustawy o finansach publicznych zmniejszyła dochody samorządowe o kwotę (per saldo) 330 436,34 zł., a wydatki zwiększyła o kwotę (per saldo) 1 970 563,66 zł.

W ramach dokonanych zmian zmniejszono dochody z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i wydatki nimi finansowane o kwotę 1 836 185,- zł. z uwagi na mniejszy niż planowano koszt realizacji inwestycji pn. Przebudowa ulicy Osada.

Zmian we własnym zakresie dokonano w związku z zabezpieczeniem środków finansowych m.in. na:

- adaptację pomieszczeń w budynku przy ul. Techników 18 w Chełmie Śląskim,
- termomodernizację budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Chełmskiej 82 w Chełmie Śląskim.
- modernizację kotłowni c.o. w budynku GOSiR,
- wykonanie ogrodzenia i monitoringu instalacji fotowoltaicznych,
- wykonanie i montaż piłkochwyłów oraz budowę ogrodzenia ośrodka,
- zakup aktualizacji programów komputerowych,
- zabezpieczenie środków na zabiegi pielęgnacyjne drzew oraz bieżące oczyszczanie gminy,
- pokrycia kosztów obsługi zadłużenia w związku ze wzrostem stóp procentowych,
- wniesienia dopłaty do Gminnej Spółki Komunalnej Sp. z o.o.,
- zabezpieczenia środków finansowych na organizację Dni Chełmu Śląskiego oraz dożynek gminnych,
- budowę boiska do siatkówki oraz wykonanie piłkochwyłów przy Szkole Podstawowej nr 1 w Chełmie Śląskim,
- zakup gruntu pod przyszłe inwestycje,
- modernizację klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy,

- wymianę oświetlenia ulicznego na energooszczędne,
- modernizację placu zabaw w GP nr 1.

Oprócz zmian wynikających z decyzji administracji rządowej, samorządowej, dokonanych uchwałami Rady Gminy Wójt Gminy w granicach uprawnień dokonał w okresie sprawozdawczym zmian w planie wydatków budżetu gminy polegających na przeniesieniach środków między rozdziałami i paragrafami oraz zadaniami.

Łącznie przeniesienia te stanowiły kwotę 11 321 358,- zł., w tym:

- między rozdziałami i paragrafami 11 099 633,84 zł.
- między zadaniami 221 724,16 zł.

Przedmiotowe przeniesienia miały między innymi na celu zabezpieczenie środków finansowych na:

- 1) pokrycie kosztów przygotowania dokumentacji do archiwizacji,
- 2) zabezpieczenie środków na modernizację oświetlenia i systemu monitoringu wizyjnego
- 3) pokrycie kosztów remontów cząstkowych dróg,
- 4) uzupełnienie niezbędnych środków na dostawę i montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej,
- 5) zabezpieczenie środków finansowych na modernizację i ogrodzenie placów zabaw,
- 6) dostosowanie wydatków do zmienionej klasyfikacji budżetowej,
- 7) prawidłowe naliczenie odpisu na ZFŚS,
- 8) pokrycie kosztów dowozu dzieci do placówek oświatowych,
- 9) bieżące utrzymanie jednostek budżetowych.

W okresie sprawozdawczym rozdysonowano rezerwę w kwocie 137 150,- zł. w tym:

- rezerwa celowa w kwocie 15 000,- zł. z przeznaczeniem na wydatki związane z kryzysem uchodźczym będącym następstwem ataku Rosji na Ukrainę,

- rezerwę ogólną w kwocie 122 150,- zł. w celu pokrycia kosztów:

- a) remontu dachu w SP nr 2 (1 500,-zł.)
- b) sporządzenia opinii biegłego specjalisty w zakresie gospodarki odpadami oraz zanieczyszczenia gruntów (11 700,- zł.) oraz analizy osadu ściekowego mogącego przeniknąć do środowiska wodno-gruntowego (2 400,- zł.),
- c) uzupełnienia środków na pokrycie kosztów obsługi PONE (16 750,- zł.),
- d) utrzymania terenów zielonych (1 000,- zł.),
- e) pobytu mieszkańców w DPS (7 000,-zł.),
- f) wykonania przeglądu konserwacyjnego klimatyzacji w budynku UG (13 300,- zł.),
- g) brakowania dokumentów w UG (2 500,- zł.),
- h) badań profilaktycznych pracowników (5.000,- zł.),
- i) wypłaty świadczenia Chelmski Bon Żłobkowy (26 500,- zł.),
- j) zakupu węgla na potrzeby „Organistówki” (13 500,- zł.),
- h) utrzymania dzieci będących mieszkańcami gminy a uczęszczających do przedszkoli na terenie innej gminy (21 000,-zł.).

2.2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2022 roku, planu na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz wykonania za 2022 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	40 529 615,00	49 596 374,49	50 490 839,22	101,80%
Wydatki	45 053 711,00	54 121 475,14	47 018 349,70	86,88%
Wynik	-4 524 096,00	-4 525 100,65	3 472 489,52	-

W 2022 roku kontynuowane były działania mające na celu oszczędne i efektywne gospodarowanie środkami publicznymi przeznaczonymi na realizację zadań Gminy, w szczególności w obszarach, które generują duże koszty bieżące.

Saldo operacyjne brutto (dochody bieżące – wydatki bieżące bez odsetek) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 8.551.258,73 zł.

Wskaźniki dotyczące realizacji budżetu Gminy za 2022 rok przedstawiają się następująco:

Dochody ogółem w przeliczeniu na 1 mieszkańca*	8 176,65
Wydatki ogółem w przeliczeniu na 1 mieszkańca*	7 614,31
Nadwyżka operacyjna w przeliczeniu na 1 mieszkańca*	1 384,82
Poziom zadłużenia w przeliczeniu na 1 mieszkańca*	413,97
Poziom wydatków na obsługę długu w przeliczeniu na 1 mieszkańca*	21,47

* liczba mieszkańców wg stanu na dzień 31.12.2021r. wyniosła 6 175.

2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2022 roku wyniosły 50 490 839,22 zł, a ich realizacja stanowiła 101,80% planu wynoszącego 49 596 374,49 zł. Realizację planu dochodów w 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

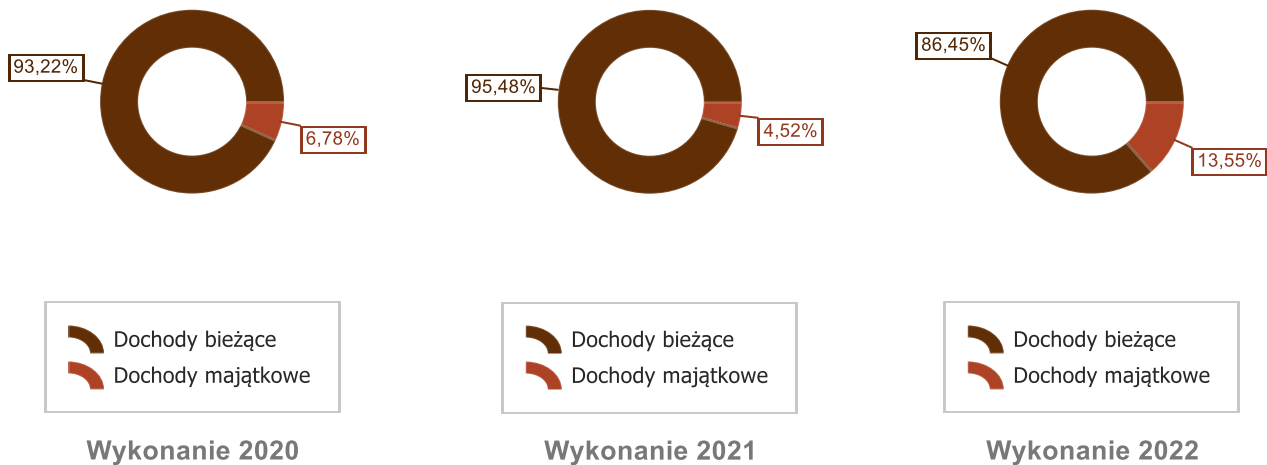
Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2022 roku w Gminie Chelmski Śląski.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	33 467 250,00	42 782 883,49	43 646 819,19	102,02%	86,45%
Dochody majątkowe	7 062 365,00	6 813 491,00	6 844 020,03	100,45%	13,55%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	40 529 615,00	49 596 374,49	50 490 839,22	101,80%	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2022 roku w Gminie Chelm Śląski według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 608 639,00	21 054 984,35	22 835 477,87	108,46%	45,23%
758	Różne rozliczenia	6 471 343,00	7 821 148,00	7 916 491,45	101,22%	15,68%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 054 500,00	4 641 811,00	4 621 863,49	99,57%	9,15%
855	Rodzina	4 556 746,00	4 710 582,96	4 572 993,77	97,08%	9,06%
600	Transport i łączność	5 566 883,00	3 824 949,25	3 824 949,25	100,00%	7,58%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	4 698 648,94	3 732 867,72	79,45%	7,39%
801	Oświata i wychowanie	854 196,00	1 044 673,16	999 459,70	95,67%	1,98%
750	Administracja publiczna	39 119,00	658 880,56	823 123,77	124,93%	1,63%
700	Gospodarka mieszkaniowa	140 500,00	540 500,00	541 632,78	100,21%	1,07%
852	Pomoc społeczna	174 489,00	484 733,42	462 796,70	95,47%	0,92%
926	Kultura fizyczna	58 500,00	58 500,00	83 269,54	142,34%	0,16%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	44 514,85	44 514,85	100,00%	0,09%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	9 000,00	-	0,02%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	8 145,38	-	0,02%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	7 748,00	6 897,54	89,02%	0,01%
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	3 055,41	-	< 0,01%
710	Działalność usługowa	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%	< 0,01%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 800,00	1 800,00	1 800,00	100,00%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	400,00	400,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM DOCHODY OGÓLEM	40 529 615,00	49 596 374,49	50 490 839,22	101,80%	100,00%

Wykres 1: Struktura dochodów ogółem Gminy Chełm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



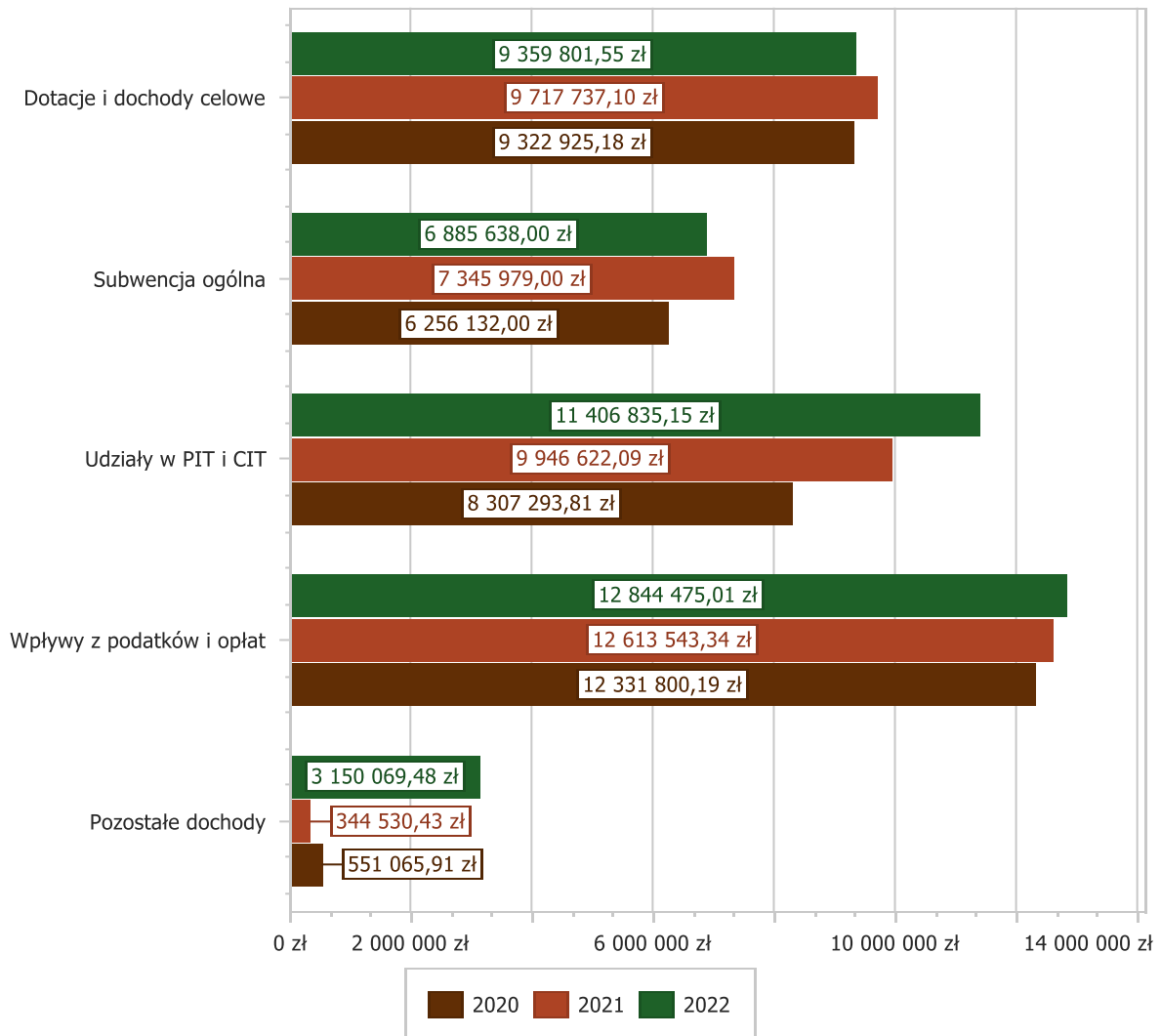
2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2022 roku zostały wykonane na poziomie 43 646 819,19 zł, tj. w 102,02% w stosunku do planu wynoszącego 42 782 883,49 zł. Wartości zrealizowanych w 2022 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

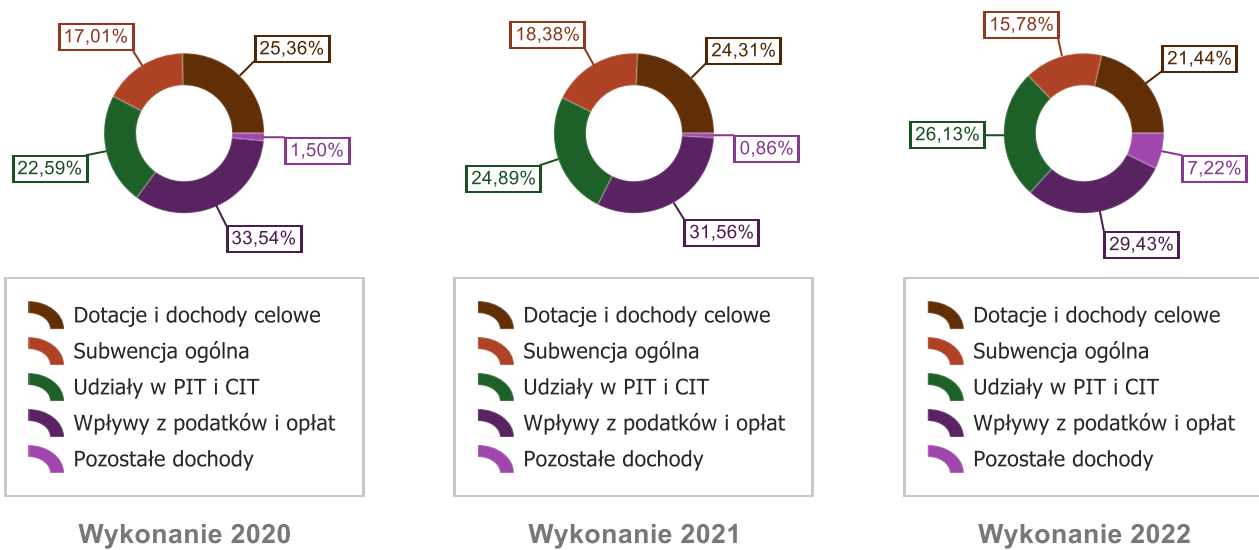
Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2022 roku w Gminie Chełm Śląski.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	5 079 569,00	9 981 079,18	9 359 801,55	93,78%	21,44%
Subwencja ogólna	6 471 343,00	6 885 638,00	6 885 638,00	100,00%	15,78%
Udziały w PIT i CIT	8 518 425,00	11 406 843,57	11 406 835,15	100,00%	26,13%
Wpływy z podatków i opłat	13 013 964,00	12 571 938,78	12 844 475,01	102,17%	29,43%
Pozostałe dochody	383 949,00	1 937 383,96	3 150 069,48	162,59%	7,22%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	33 467 250,00	42 782 883,49	43 646 819,19	102,02%	100,00%

Wykres 2: Dochody bieżące budżetu Gminy Chelm Śląski wg źródeł ich pochodzenia w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



Wykres 3: Struktura dochodów bieżących Gminy Chełm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

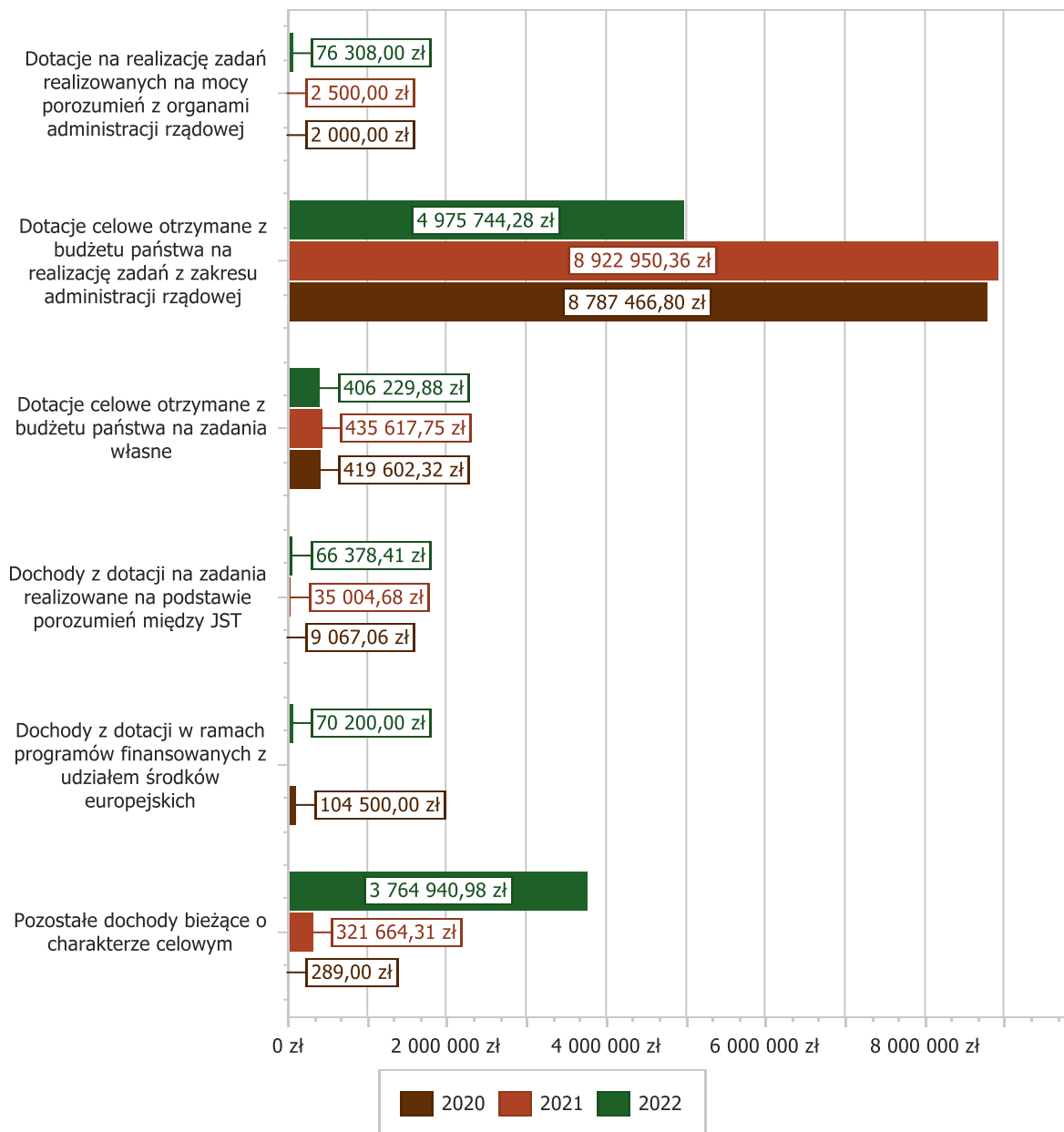


2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2022 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2022 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 9 981 079,18 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 9 359 801,55 zł, co stanowi 93,78% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 4 975 744,28 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 76 308,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 406 229,88 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 66 378,41 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 70 200,00 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 70 200,00 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 3 764 940,98 zł.

Wykres 4: Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Chelm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w 2022 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Rodzina – 4 550 545,79 zł;
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 3 465 160,48 zł;
- Pomoc społeczna – 422 875,09 zł;
- Oświata i wychowanie – 408 940,99 zł.

Zadaniami zleconymi przez Wojewodę Śląskiego na realizację, których gmina otrzymała dotację są:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej 44 514,85 zł.,

- wypłata zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej i dodatków osłonowych oraz na koszty tego zadania zrealizowanego przez gminy 280 529,09 zł.,
- świadczenia rodzinne, świadczenie „Za życiem”, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1 536 995,52 zł.
- wypłata świadczenia wychowawczego w ramach programu „500 plus” 3 000 408,38 zł.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej 11 251,89 zł.
- realizacja rządowego programu dla rodzin wielodzietnych „Karta Dużej Rodziny” 1 230,- zł.,
- utrzymanie administracji wojewódzkiej 48 515,56 zł.,
- wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe – zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust.3 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty 50 498,99 zł.

Zaplanowana w wysokości **1 800,- zł.** dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze, Delegatura w Katowicach zrealizowana została w 100%. Środki te otrzymano na wynagrodzenie pracownika zajmującego się prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w gminie oraz zakup materiałów biurowych i usług informatycznych.

Z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej uzyskano dochody w kwocie 76 308,- zł., co stanowi 99,82% planu. Otrzymana dotacja w kwocie 73 808,- zł. została przeznaczona na organizację wycieczek szkolnych w ramach programu „Poznaj Polskę”. Dotacja celowa w wysokości 2.500,- zł., została przeznaczona na utrzymanie grobów wojennych.

Kwota dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy wyniosła **406 229,88 zł.**, tj. 97,55% planu rocznego.

Dotacja na wspieranie zadań z zakresu pomocy społecznej wyniosła **121 108,34 zł.** Wsparcie finansowe zostało przeznaczone na:

- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej 1 173,73 zł. (83,60%),
- wypłatę zasiłków okresowych i stałych 18 834,76 zł. (84,14%),
- utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 73 840,85 zł.(99,81%),
- realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 27 259,- zł.(82,93%).

Do placówek oświatowych na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego tj. na upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego przekazano środki w kwocie **284 634,- zł.**, co stanowi 100% planu rocznego.

W okresie sprawozdawczym na dofinansowanie działalności bieżącej gmina otrzymała dotacje pochodzące z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów wypłaty dodatku do wynagrodzenia dla asystentów rodziny w ramach programu „Asystent rodziny na 2022 rok w wysokości 660,- zł.

Natomiast z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach Gmina otrzymała środki w kwocie 28 810,- zł. na:

- 1) Realizację programu „Czyste powietrze” w kwocie 22 400,- zł.
- 2) Dofinansowanie profilaktyki zdrowotnej dzieci realizowanej w trakcie wyjazdów śródrocznych na tzw. „Zielone Szkoły” w kwocie 6 410,- zł.

W 2022 roku Gmina Chełm Śląski otrzymała środki pochodzące z Funduszu Pomocy przeznaczone na realizację zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 937 613,98 zł, w tym: 263 510,- zł. na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

Ponadto w 2022 roku Gmina otrzymała środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków węglowych w kwocie 2 797 857,- zł. Dodatek węglowy został wprowadzony ustawą z dnia 5 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym. Jego celem jest wsparcie i zwiększenie poczucia bezpieczeństwa energetycznego i socjalnego dla gospodarstw domowych.

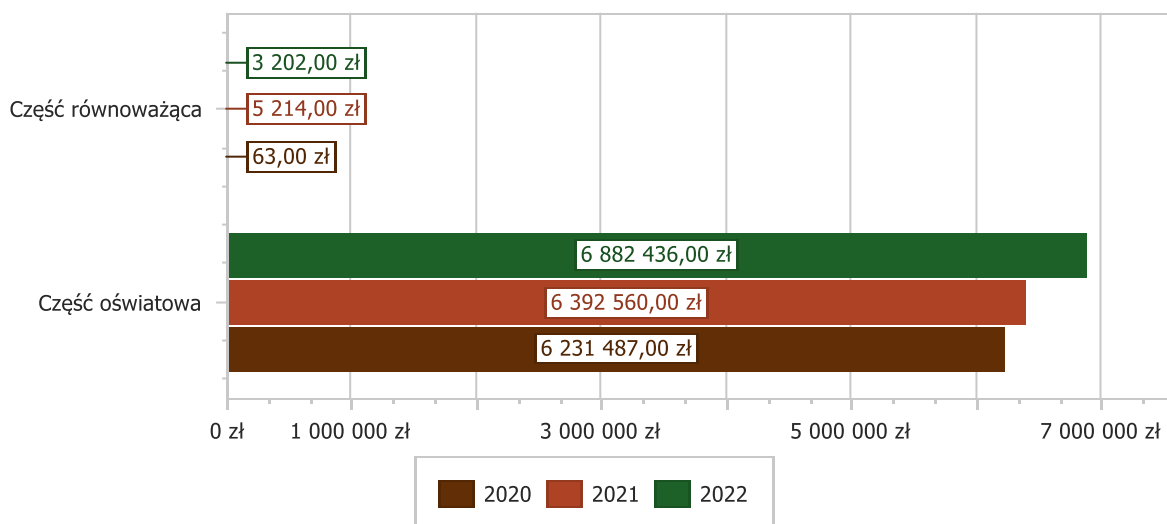
W okresie sprawozdawczym Gmina pozyskała grant dotyczący realizacji projektu pn. „Cyfrowa Gmina” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w kwocie 70 200,- zł.

2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 6 885 638,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 6 885 638,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 6 882 436,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej 3 202,00 zł.

Wykres 5: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Chelm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



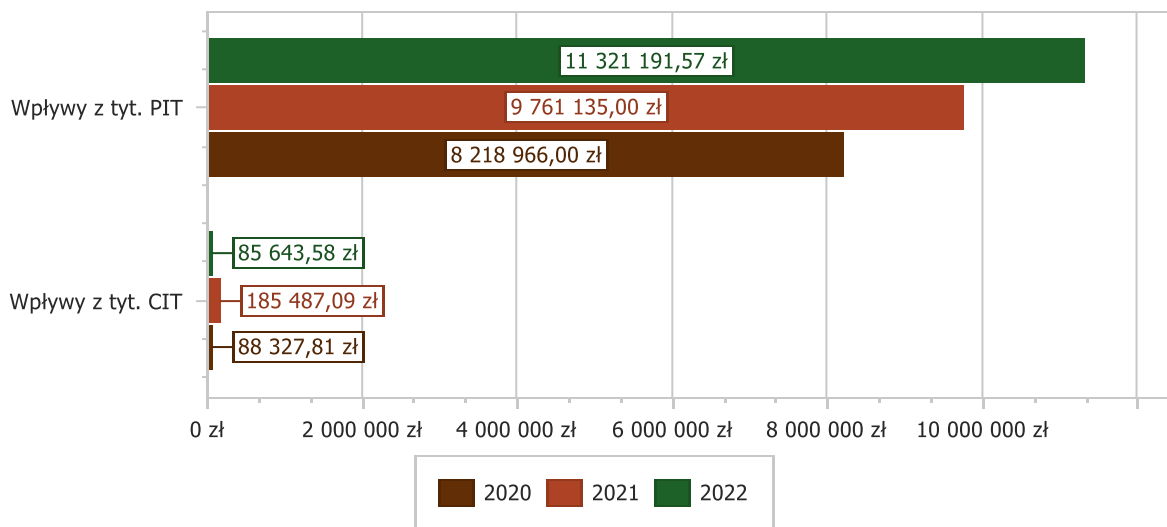
Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej kwota subwencji określona zostaje na podstawie danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2020/2021 i liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego. Jej wysokość zależy również od podstawowej kwoty przypadającej na 1 ucznia przeliczeniowego w kraju. Środki finansowe z tytułu subwencji ogólnej przekazane Gminie przez Ministerstwo Finansów, zostały przeznaczone na finansowanie zadań realizowanych przez gminne szkoły w zakresie oświaty i wychowania.

2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 11 406 843,57 zł, zaś zrealizowane w kwocie 11 406 835,15 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 85 643,58 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 11 321 191,57 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Chełm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



2.4.4. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

2.4.4.1. WPŁYWY PODATKOWE

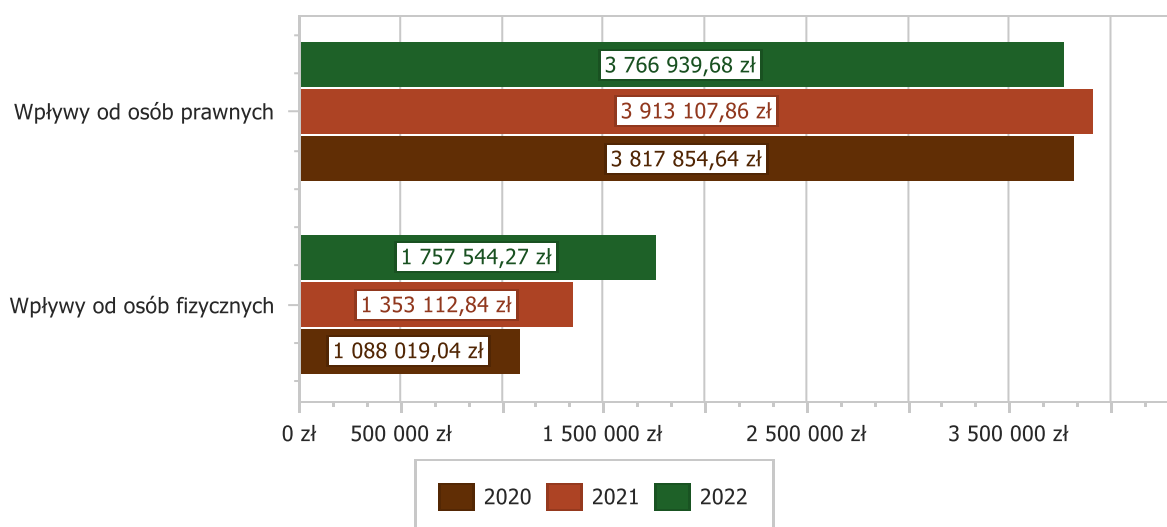
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 5 524 483,95 zł, co stanowi 101,37% realizacji planu wynoszącego 5 450 000,00 zł, w tym 3 766 939,68 zł od osób prawnych i 1 757 544,27 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 1 963 554,78 zł, w tym 1 656 958,71 zł od osób prawnych i 306 596,07 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 1 550 305,24 zł.

Wykres 7: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Chełm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

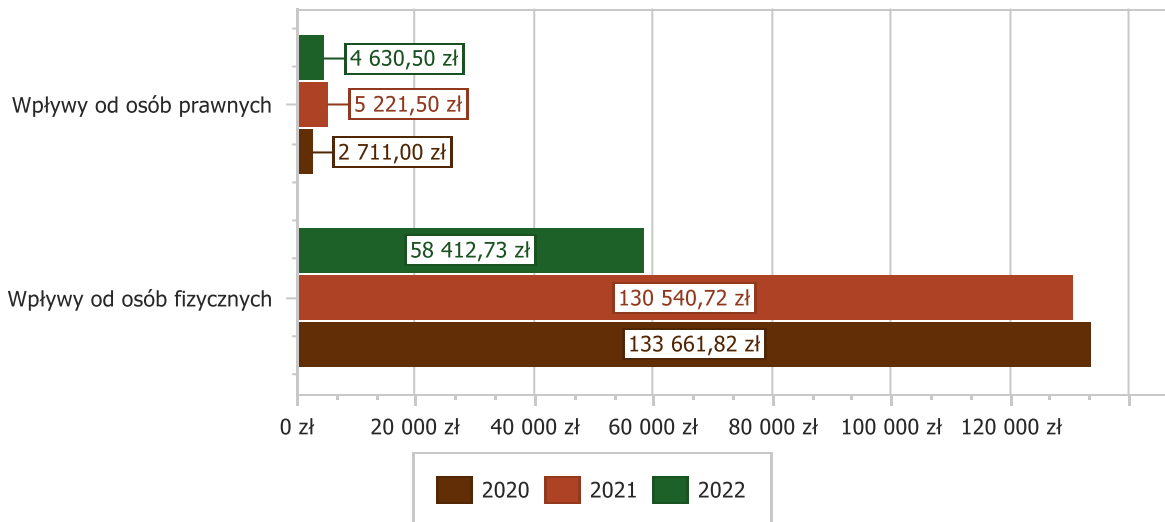


Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 63 043,23 zł, co stanowi 98,73% realizacji planu wynoszącego 63 854,00 zł, w tym 4 630,50 zł od osób prawnych i 58 412,73 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 20 661,70 zł, w tym 3,00 zł od osób prawnych i 20 658,70 zł od osób fizycznych.

Wykres 8: Wpływy z podatku rolnego Gminy Chelm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

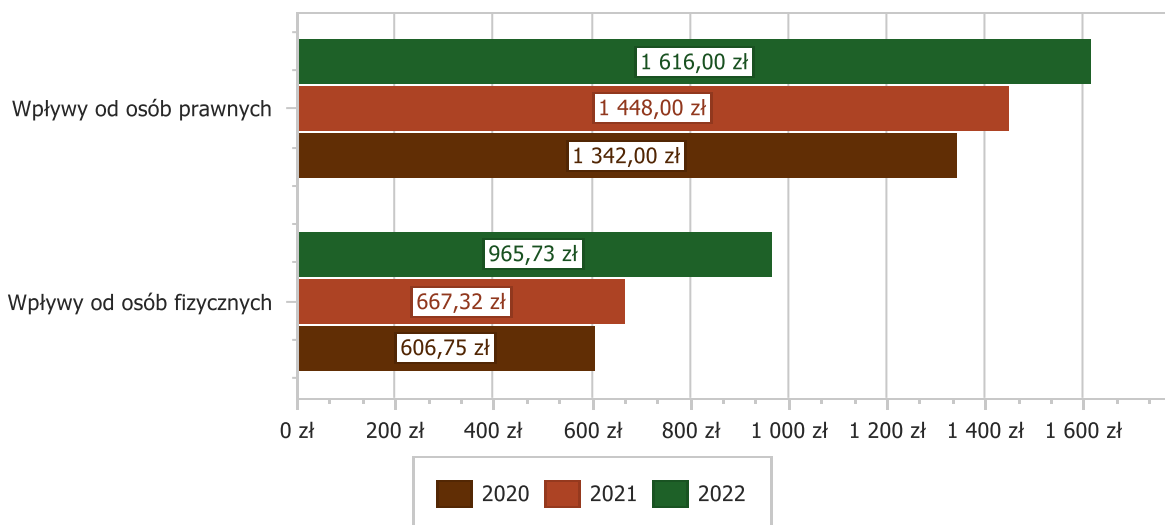


Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 2 581,73 zł, co stanowi 125,94% realizacji planu wynoszącego 2 050,00 zł, w tym 1 616,00 zł od osób prawnych i 965,73 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 385,34 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 385,34 zł od osób fizycznych.

Wykres 9: Wpływy z podatku leśnego Gminy Chelm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



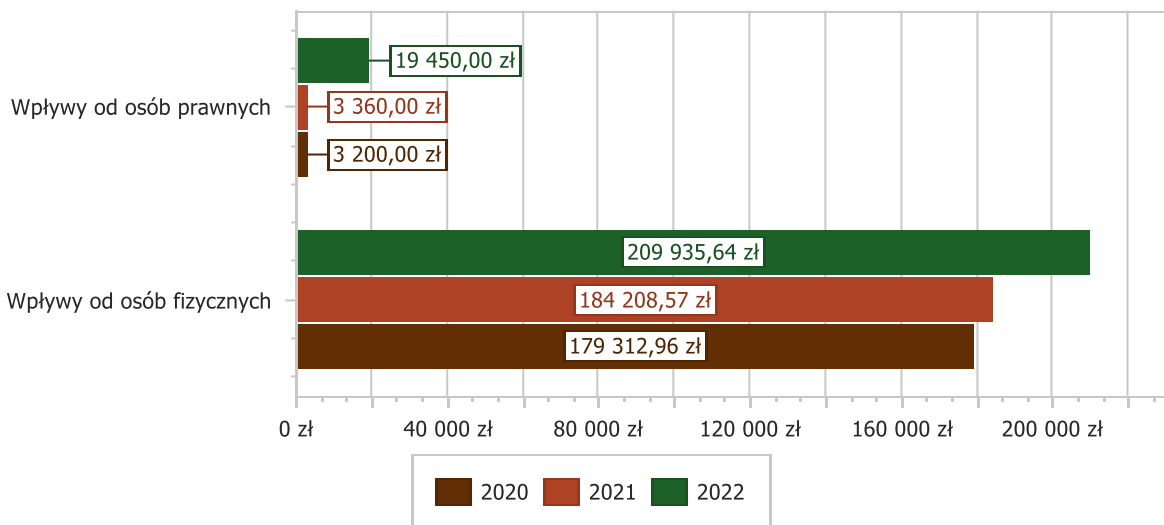
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 229 385,64 zł, co stanowi 140,42% realizacji planu wynoszącego 163 360,00 zł, w tym 19 450,00 zł od osób prawnych i 209 935,64 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 9 769,98 zł, w tym 531,00 zł od osób prawnych i 9 238,98 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 84 305,90 zł.

Wykres 10: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Chełm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

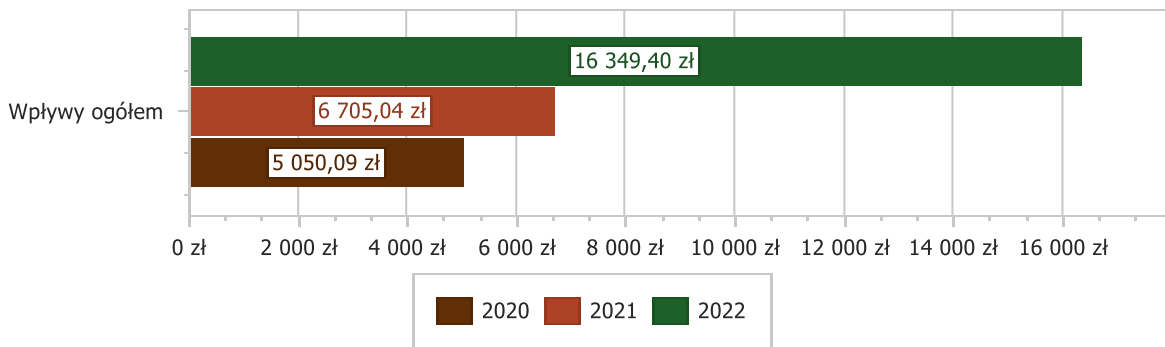


Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 16 349,40 zł, co stanowi 326,99% realizacji planu wynoszącego 5 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 1 933,44 zł.

Wykres 11: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Gminy Chełm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

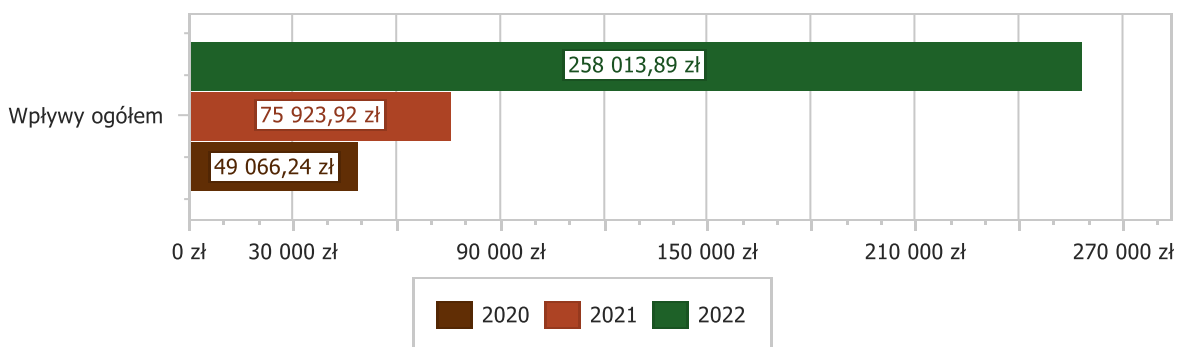


Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 258 013,89 zł, co stanowi 143,34% realizacji planu wynoszącego 180 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 191,00 zł.

Wykres 12: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Chelm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

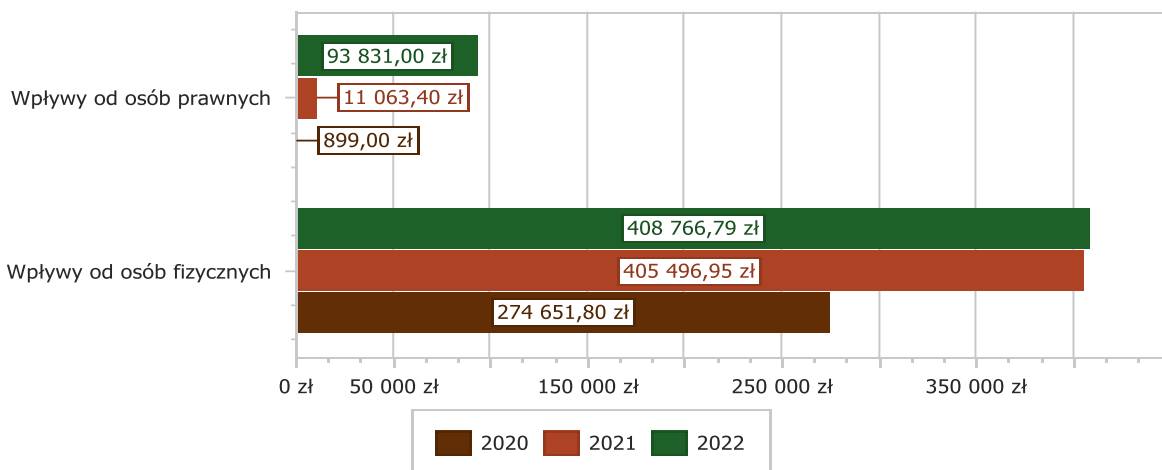


Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 502 597,79 zł, co stanowi 113,97% realizacji planu wynoszącego 441 000,00 zł, w tym 93 831,00 zł od osób prawnych i 408 766,79 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 947,84 zł, w tym 23,60 zł od osób prawnych i 924,24 zł od osób fizycznych.

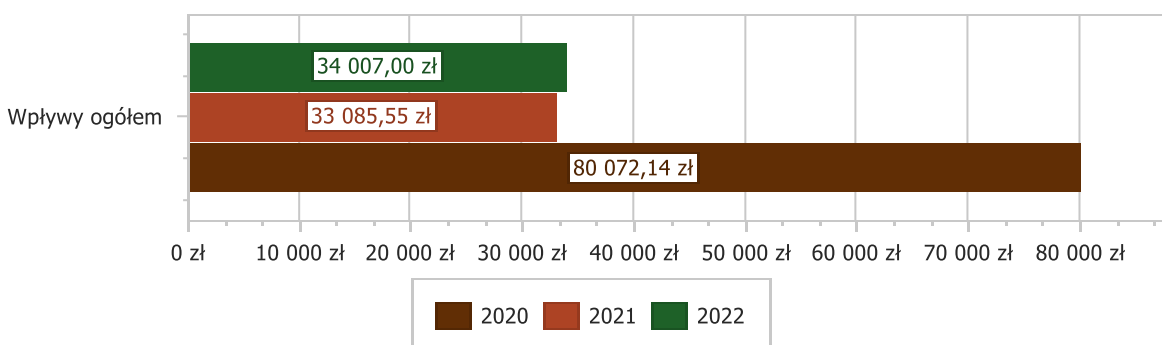
Wykres 13: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Chelmski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 34 007,00 zł, co stanowi 170,04% realizacji planu wynoszącego 20 000,00 zł.

Wykres 14: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Chelmski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



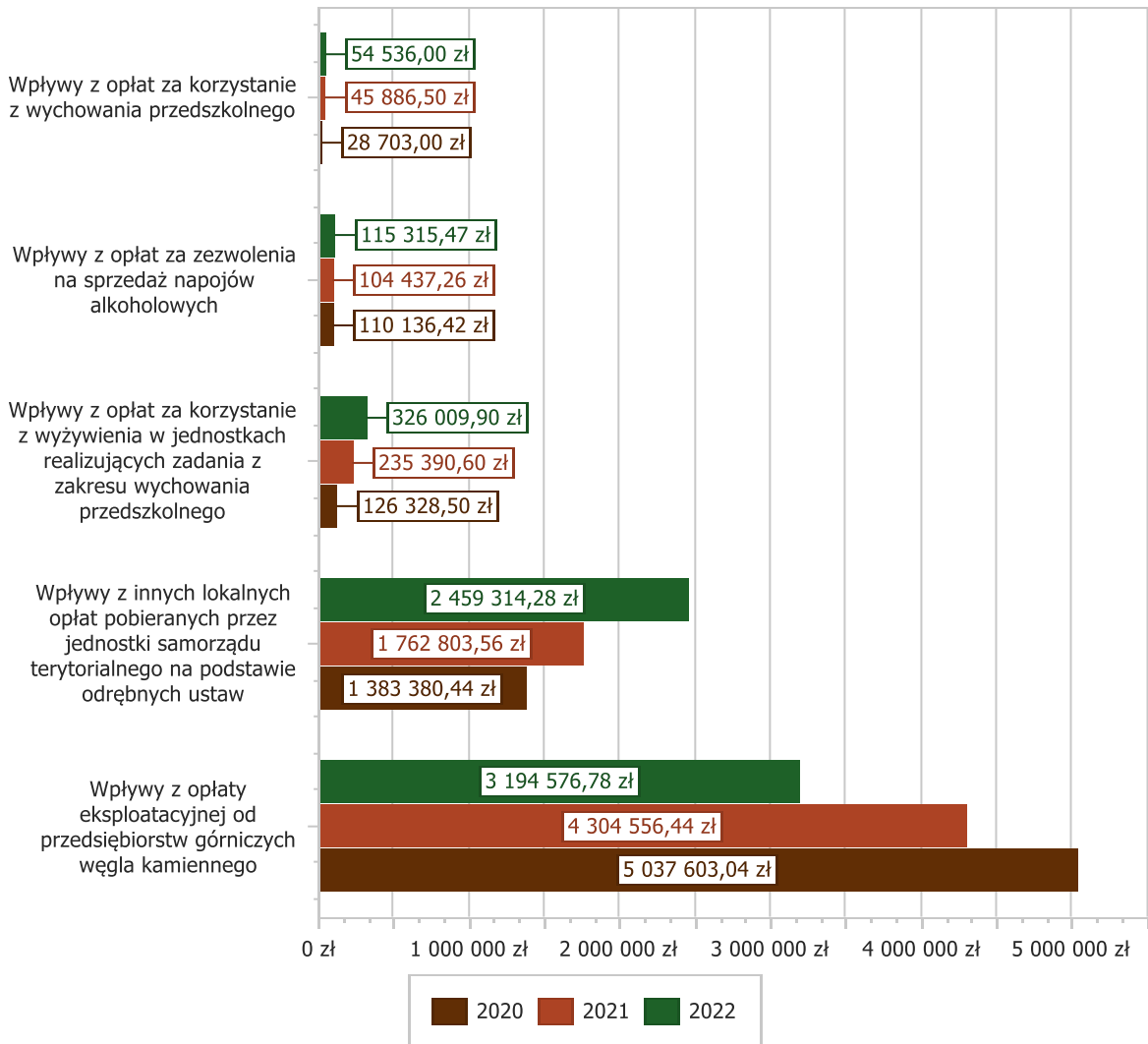
2.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 6 246 674,78 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 6 214 012,38 zł, co stanowi 99,48% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górniczych węgla kamiennego – 3 194 576,78 zł;
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 2 417 712,84 zł;

- opłaty za zajęcie pasa drogowego – 41 601,44 zł;
- opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 326 009,90 zł;
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 115 315,47 zł;
- opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 54 536,00 zł.

Wykres 15: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Chełm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

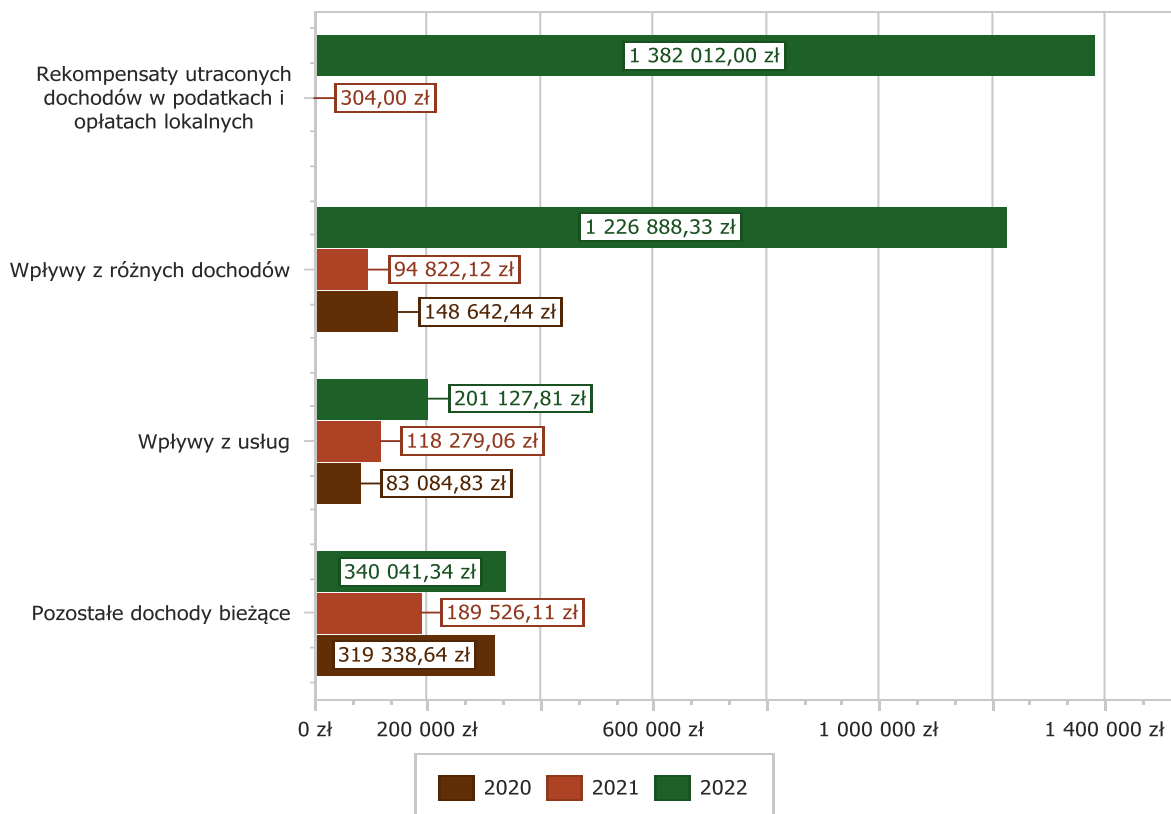
Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 1 937 383,96 zł. Plan został wykonany w kwocie 3 150 069,48 zł, co stanowi 162,59% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Chełm Śląski w 2022 roku stanowiły:

- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 1 382 012,00 zł uzyskane w obszarze:
 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 1 382 012,00 zł.
- Wpływy z różnych dochodów – 1 226 888,33 zł uzyskane m.in. z tytułu:
 - Odsetek od środków na rachunkach bankowych – 767 604,91 zł;
 - Wpłat na zakup węgla przez mieszkańców – 267 707,24 zł;

- Rozliczenia wpływów podatku VAT – 80 848,11 zł;
- Wpłat rodziców na wycieczki szkolne – 61 087,00 zł;
- Wpłat za pobyt w domach pomocy społecznej – 23 030,96 zł;
- Inne (m.in. rozliczenia dotacji, zwrot nienależnie pobranych świadczeń, wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego PIT od pobranego przez płatnika, refundacja wydatków) – 26 610,11 zł.
- Wpływy z usług – 201 127,81 zł uzyskane w obszarze:
 - Szkoły podstawowe – 109 079,00 zł;
 - Obiekty sportowe – 42 775,62 zł;
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 41 135,29 zł;
 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 4 844,70 zł;
 - Przedszkola – 3 293,20 zł.
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 167 561,02 zł;
- 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 – 119 449,61 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 21 260,87 zł;
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 18 883,48 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 9 853,94 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek – 2 212,42 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 820,00 zł.

Wykres 16: Pozostałe dochody bieżące Gminy Chelm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



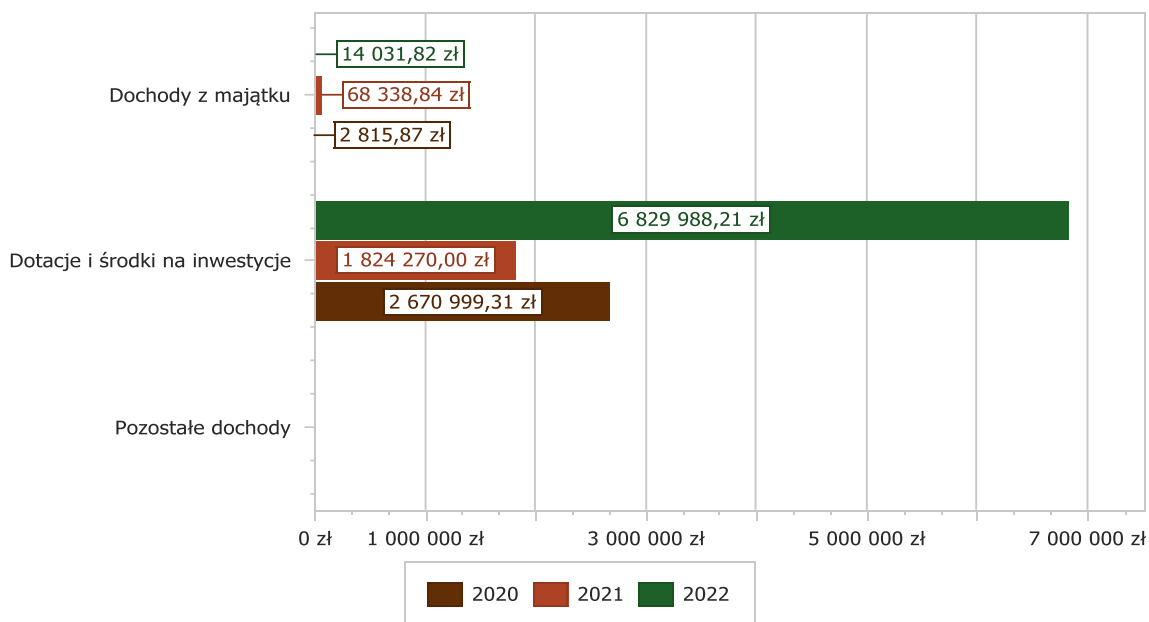
2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Chełm Śląski w 2022 roku zostały wykonane na poziomie 6 844 020,03 zł, tj. w 100,45% w stosunku do planu wynoszącego 6 813 491,00 zł. Strukturę zrealizowanych w 2022 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2022 roku w Gminie Chełm Śląski.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	0,00	0,00	14 031,82	-	0,21%
Dotacje i środki na inwestycje	7 062 365,00	6 813 491,00	6 829 988,21	100,24%	99,79%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	7 062 365,00	6 813 491,00	6 844 020,03	100,45%	100,00%

Wykres 17: Dochody majątkowe budżetu Gminy Chełm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.

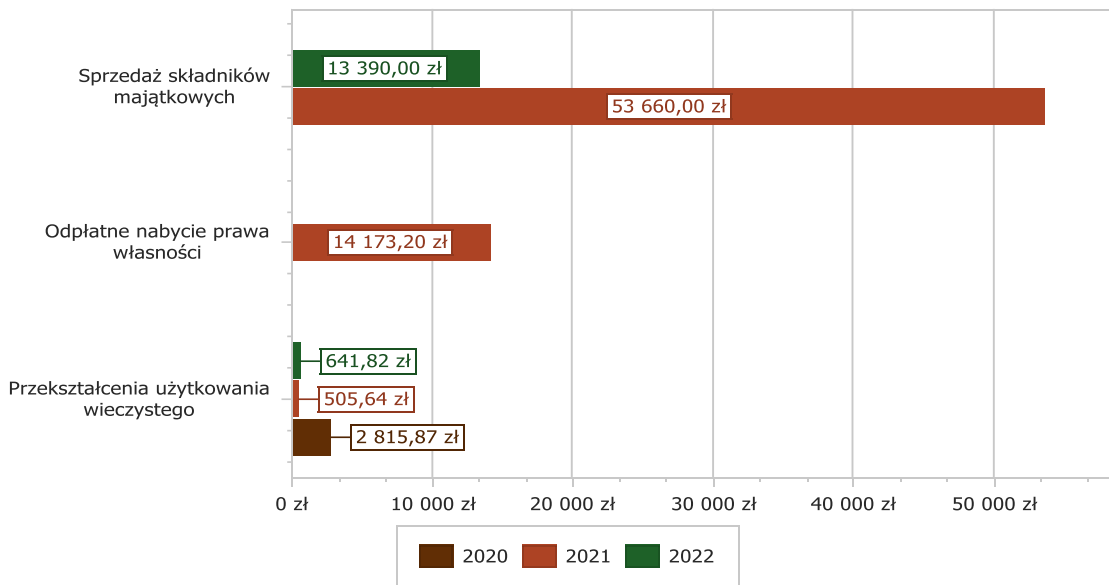


2.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 0,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 14 031,82 zł, w tym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 13 390,00 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 641,82 zł.

Wykres 18: Dochody z majątku Gminy Chełm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



2.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 6 813 491,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 6 829 988,21 zł, co stanowi 100,24% realizacji planu.

W omawianym okresie sprawozdawczym w ramach dotacji na inwestycje Gmina otrzymała środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 4 621 180,- zł. na dofinansowanie inwestycji pn.:

- Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w kwocie 940 500,-zł;
- Przebudowa ulicy Osada w kwocie 3 680 680,-zł.

Ponadto otrzymała środki z Metropolitalnego Funduszu Solidarnościowego w kwocie 1 574 326,88 zł. na dofinansowanie realizacji inwestycji:

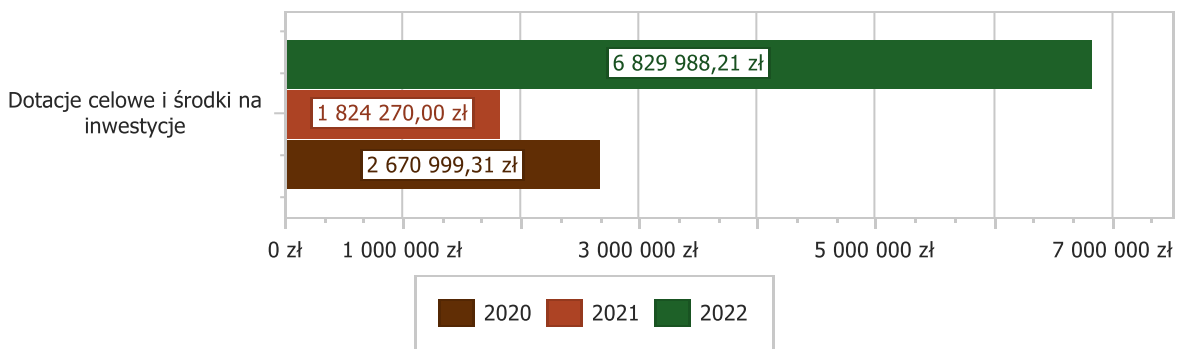
- termomodernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Chełmskiej 82 w Chełmie Śląskim w kwocie 400 000,-zł.
- termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w kwocie 587 015,88 zł.
- Programu Niskiej Emisji w kwocie 587 311,- zł.

Gmina pozyskała również grant dotyczący realizacji projektu pn. „Cyfrowa Gmina” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 na wydatki majątkowe w kwocie 29 800,- zł.

W związku z realizacją inwestycji pn. Wymiana źródeł światła z lamp sodowych na oprawy typu LED z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w budżecie Gminy zaplanowano środki w wysokości 605.000,- zł.

Na przestrzeni okresu sprawozdawczego wpłynęły środki z budżetu UE w kwocie 604 681,33zł. Otrzymane z tego tytułu środki stanowią refundację poniesionych w 2021 roku nakładów inwestycyjnych.

Wykres 19: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Chełm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 3 680 680,00 zł;
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1 527 811,00 zł;
- Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w ramach działu Administracja publiczna – 616 815,88 zł;
- Oświetlenie ulic, placów i dróg w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 604 681,33 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego należności wymagalne (bez odsetek za zwłokę) Gminy Chełm Śląski wyniosły **3 130 213,31 zł**.

W wykazanych należnościach wymagalnych istotną pozycję stanowią należności z tytułu zaległych podatków i opłat, które na dzień 31.12.2022r. stanowiły kwotę **2 196 255,83 zł** i dotyczyły:

1) podatku dochodowego od osób fizycznych – 1 933,44 zł.,

2) podatku od nieruchomości – 1 963 554,78 zł., z tego:

- osoby prawne 1 656 958,71 zł.

- osoby fizyczne 306 596,07 zł.

3) podatek rolny i leśny – 21 047,04 zł., z tego:

- osoby prawne 3,- zł.

- osoby fizyczne 21 044,04 zł.

4) podatek od środków transportowych – 9 769,98 zł., z tego:

- osoby prawne 531,00 zł.

- osoby fizyczne 9 238,98 zł.

5) podatku od czynności cywilnoprawnych – 947,84 zł., z tego:

- osoby prawne 23,60 zł.

- osoby fizyczne 924,24 zł.

6) podatek od spadków i darowizn – 191,00 zł.

7) opłaty za zajęcie pasa drogowego – 5 562,81zł., z tego:

- osoby prawne 5 542,31 zł.

- osoby fizyczne 20,50 zł.

8) wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 11.651,00 zł.

9) opłaty za gospodarowanie odpadami – 181 597,94 zł, z tego:

- osoby prawne 41 204,27 zł.

- osoby fizyczne 140 393,67 zł.

Na zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych wystawiane są upomnienia oraz skierowano sprawy do egzekucji w trybie administracyjnym.

Na pozostałe należności Gminy w kwocie **933 957,48 zł.** (bez odsetek za zwłokę) składają się należności z tytułu:

1) czynszów za lokale mieszkalne	– 262 728,22 zł.
2) opłat za użytkowanie wieczyste i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	– 193,59 zł.
3) najmu i dzierżawy gminnego majątku	– 16.443,73 zł.
4) opłat za korzystanie z wyżywienia i wychowania przedszkolnego	– 1 581,00 zł.
5) odpłatności za usługi świadczone przez gminne jednostki	– 120,00 zł.
6) zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego	– 547 471,18 zł.
7) zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych i rodzinnych	– 2 531,90 zł.
8) kar pieniężnych i grzywien, kosztów sądowych określonych w odrębnych przepisach	– 102 887,86 zł.

Wobec dłużników prowadzone są postępowania sądowe oraz egzekucja administracyjna w celu przymusowego ich ściągnięcia.

Wyroki sądowe o ściągnięcie wierzytelności kierowane do komornika nie skutkują wpływem dochodów. Ponieważ otrzymywane są informacje o niemożliwości ściągnięcia wierzytelności ze względu na brak składników majątkowych oraz trudną sytuację zobowiązanego.

Na dzień 31.12.2021 roku nadpłaty z tytułu dochodów budżetowych stanowiły kwotę **219.577,68 zł.** i zostaną zaliczone na poczet przyszłych zobowiązań oraz zwrócone.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy Ordynacja Podatkowa w okresie sprawozdawczym udzielono ulg w postaci umorzenia i rozłożenia na raty zaległości w podatku od spadków i darowizn wraz z należnymi odsetkami na łączną kwotę **36.831,- zł.**, w tym:

1) rozłożenie na raty w kwocie 21 329,- zł.

- należność główna 21 173,- zł.,

- odsetki za zwłokę 156,- zł.

2) umorzenie podatku w kwocie 15 502,- zł., w tym:

- należność główna 15 485,- zł.,

- odsetki za zwłokę 17,- zł.

Udzielone ulgi wynikały z decyzji indywidualnych w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika lub ważnym interesem publicznym.

W okresie sprawozdawczym udzielono ulg w trybie uchwały Rady Gminy nr XLII/213/2010 z dnia 7 lipca 2010r. w sprawie zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłat należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy Ordynacja podatkowa w postaci umorzenia odsetek od zaległości z tytułu najmu mieszkania komunalnego w kwocie 15 001,99 zł.

2.6. WYDATKI OGÓLEM

Wydatki budżetu Gminy w 2022 roku wyniosły 47 018 349,70 zł, a ich realizacja wyniosła 86,88% planu wynoszącego 54 121 475,14 zł. Realizację planu wydatków w 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2022 roku w Gminie Chelm Śląski.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	32 926 083,00	40 231 321,14	35 095 560,46	87,23%	74,64%
Wydatki majątkowe	12 127 628,00	13 890 154,00	11 922 789,24	85,84%	25,36%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	45 053 711,00	54 121 475,14	47 018 349,70	86,88%	100,00%

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2022 roku w Gminie Chelm Śląski według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	12 901 513,00	14 144 673,16	12 761 496,67	90,22%	27,14%
600	Transport i łączność	10 298 837,00	8 778 075,25	7 814 270,72	89,02%	16,62%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 524 505,00	7 612 166,00	6 136 187,40	80,61%	13,05%
750	Administracja publiczna	5 736 466,00	6 577 327,56	5 555 838,59	84,47%	11,82%
855	Rodzina	4 657 628,00	4 835 671,96	4 658 794,62	96,34%	9,91%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	35 000,00	4 733 648,94	3 735 659,87	78,92%	7,95%
700	Gospodarka mieszkaniowa	655 364,00	1 987 864,00	1 728 501,71	86,95%	3,68%
852	Pomoc społeczna	1 297 107,00	1 616 644,42	1 503 848,92	93,02%	3,20%
926	Kultura fizyczna	807 000,00	1 172 000,00	1 087 603,10	92,80%	2,31%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	949 730,00	1 051 730,00	1 021 258,95	97,10%	2,17%
758	Różne rozliczenia	474 191,00	655 041,00	432 191,00	65,98%	0,92%
851	Ochrona zdrowia	227 110,00	327 110,00	201 843,21	61,70%	0,43%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	175 950,00	218 950,00	134 223,23	61,30%	0,29%
757	Obsługa długu publicznego	87 900,00	132 900,00	132 577,78	99,76%	0,28%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	13 000,00	57 514,85	53 297,01	92,67%	0,11%
710	Działalność usługowa	184 120,00	184 120,00	42 340,50	23,00%	0,09%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	26 090,00	33 838,00	16 616,42	49,11%	0,04%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 800,00	1 800,00	1 800,00	100,00%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	400,00	400,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM		45 053 711,00	54 121 475,14	47 018 349,70	86,88%	100,00%

Wydatki realizowane były zgodnie z zasadą racjonalności wykorzystywania środków budżetowych, celowości i oszczędności, przy założeniu uzyskiwania najlepszych efektów. W zakresie realizacji budżetu wykonywane były zadania obowiązkowe zapisane w odrębnych przepisach.

W kwocie wydatków budżetowych osiągniętych w 2022 roku mieszczą się wydatki w kwocie 390 496,99 zł. przesunięte do realizacji w roku 2023 na podstawie Uchwały nr LII/262/2022 Rady Gminy Chełm Śląski z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2022.

2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2022 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 35 095 560,46 zł, tj. w 87,23% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 40 231 321,14 zł.

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków bieżących wydatki w wysokości 243 743,02 zł. zostały ujęte w Uchwale nr LII/262/2022 Rady Gminy Chełm Śląski w sprawie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2022r.

Brak 100% wykonania zakładanego planu wydatków bieżących to wynik:

- przyjęcia wyższych założeń po stronie planu, tak aby zabezpieczyć płynność realizacji działań Gminy,
- zawarcia takich umów z wykonawcami, które umożliwiały pełną realizację określonych wydatków po niższych kosztach.

Niepełne wykonanie nie miało wpływu na przebieg realizacji przyjętych do wykonania zadań. Wszystkie obligatoryjne wydatki, do których zalicza się przede wszystkim: koszty obsługi długu, wypłatę wynagrodzeń i odprowadzanie podatków i składek, jak i przekazywanie kwot dotacji przyznanych jednostkom podległym, wykonane zostały zgodnie z przyjętymi założeniami. Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

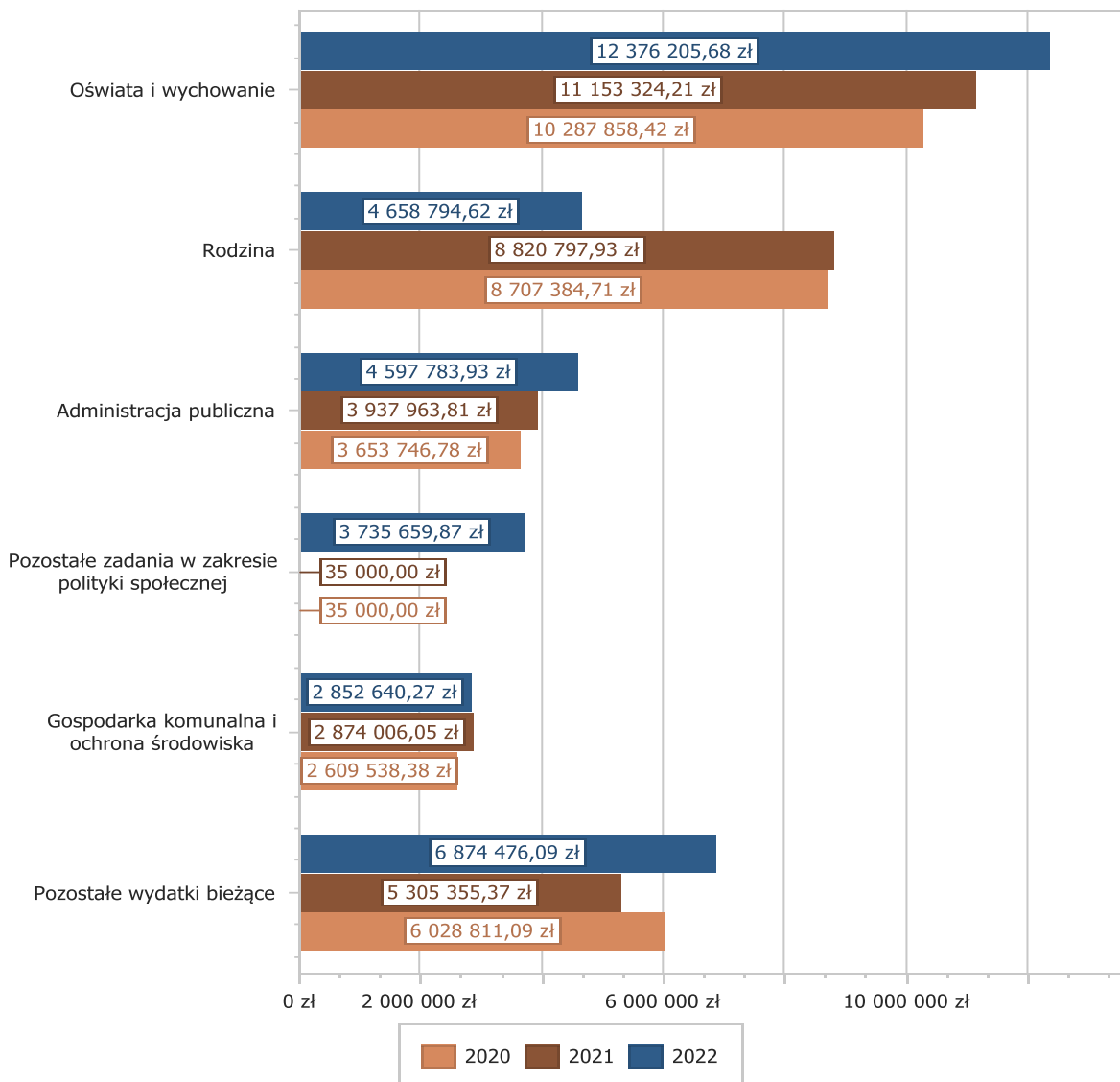
Wartości zrealizowanych w 2022 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2022 roku w Gminie Chełm Śląski według działów klasyfikacji budżetowej.

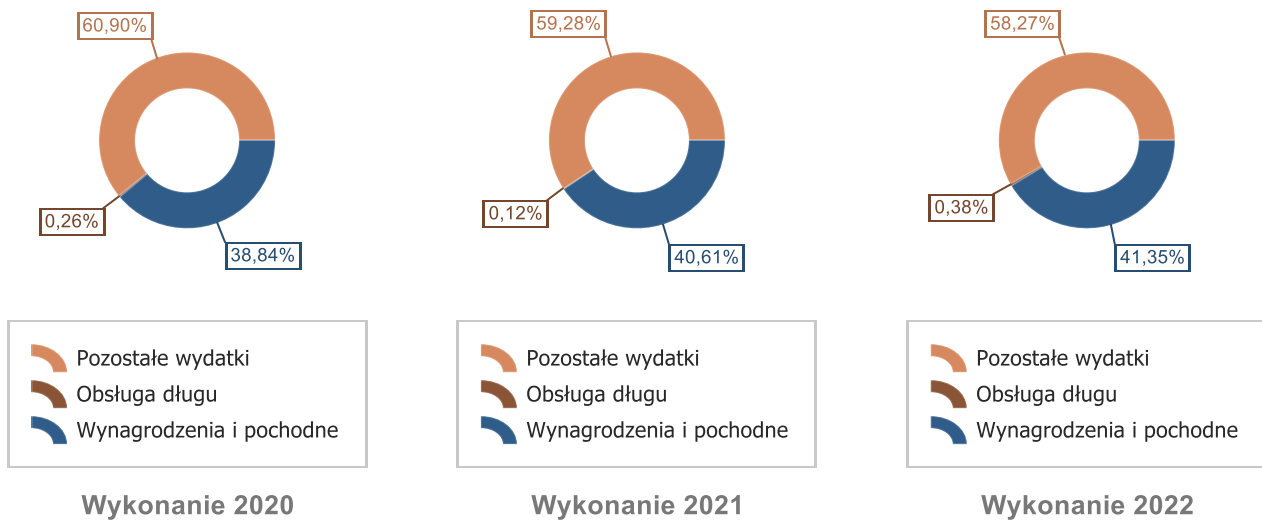
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	12 719 663,00	13 749 823,16	12 376 205,68	90,01%	35,26%
855	Rodzina	4 657 628,00	4 835 671,96	4 658 794,62	96,34%	13,27%
750	Administracja publiczna	5 142 866,00	5 215 727,56	4 597 783,93	88,15%	13,10%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	35 000,00	4 733 648,94	3 735 659,87	78,92%	10,64%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 704 505,00	3 768 955,00	2 852 640,27	75,69%	8,13%
600	Transport i łączność	1 920 809,00	2 351 232,25	2 293 900,78	97,56%	6,54%
852	Pomoc społeczna	1 297 107,00	1 616 644,42	1 503 848,92	93,02%	4,29%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	949 730,00	1 051 730,00	1 021 258,95	97,10%	2,91%
926	Kultura fizyczna	753 000,00	753 000,00	685 863,10	91,08%	1,95%
758	Różne rozliczenia	474 191,00	655 041,00	432 191,00	65,98%	1,23%
700	Gospodarka mieszkaniowa	575 214,00	575 214,00	384 515,19	66,85%	1,10%
851	Ochrona zdrowia	207 110,00	307 110,00	184 043,21	59,93%	0,52%
757	Obsługa długu publicznego	87 900,00	132 900,00	132 577,78	99,76%	0,38%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	175 950,00	206 950,00	122 223,23	59,06%	0,35%
010	Rolnictwo i łowiectwo	13 000,00	57 514,85	53 297,01	92,67%	0,15%
710	Działalność usługowa	184 120,00	184 120,00	42 340,50	23,00%	0,12%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	26 090,00	33 838,00	16 616,42	49,11%	0,05%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 800,00	1 800,00	1 800,00	100,00%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	400,00	400,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	32 926 083,00	40 231 321,14	35 095 560,46	87,23%	100,00%

Wykres 20: Wydatki bieżące budżetu Gminy Chelm Śląski w 2022 roku wg działów w porównaniu do lat 2020-2021.



Wykres 21: Struktura wydatków bieżących Gminy Chełm Śląski w 2022 w porównaniu do lat 2020-2021.



2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 57 514,85 zł, zaś zrealizowane w kwocie 53 297,01 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,67%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 1 843,96 zł, co stanowi 46,10% planu rocznego wynoszącego 4 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 1 843,96 zł.
- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 6 938,20 zł, co stanowi 77,09% planu rocznego wynoszącego 9 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - ubezpieczenie budynku oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej w kwocie 4 429,00 zł;
 - dzierżawę gruntu pod przepompownię w kwocie 2 509,20 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 44 514,85 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 44 514,85 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadań zleconych:
 - zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym w kwocie 43 642,02 zł;
 - pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku w kwocie 872,83 zł.

2.7.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 351 232,25 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 293 900,78 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,56%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 1 670 216,00 zł, co stanowi 99,79% planu rocznego wynoszącego 1 673 716,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin do Górnośląsko Zagłębiowskiej Metropolii na pokrycie kosztów funkcjonowania transportu zbiorowego w gminie w kwocie 1 670 216,00 zł.
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 51 941,25 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 51 941,25 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - pokrycie kosztów zimowego utrzymania dróg powiatowych w kwocie 51 941,25 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 569 304,65 zł, co stanowi 92,78% planu rocznego wynoszącego 613 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - remonty dróg gminnych w kwocie 516 499,54 zł., (w tym wydatki niewygasające w kwocie 243 743,02 zł.);
 - oznakowanie pionowe i poziome w kwocie 20 675,70 zł.

- utrzymanie rowów, poboczy i przepustów w kwocie 19 351,66 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego za umieszczenie urzędzeń gminnych w drogach powiatowych i wojewódzkich w kwocie 11 577,75 zł;
- ubezpieczenie urzędzeń drogowych 1 200,00 zł.
- w rozdziale 60053 Infrastruktura telekomunikacyjna wydatkowano kwotę 2 438,88 zł, co stanowi 20,37% planu rocznego wynoszącego 11 975,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłatę radiową za prawo wykorzystania częstotliwości dla potrzeb internetu szerokopasmowego w kwocie 1 380,40 zł;
 - zakup usług pozostałych (sporządzenie sprawozdania SIIS) w kwocie 984,00 zł;
 - dotacja celowa przekazana dla Miasta Gliwice na pokrycie przypadającej gminie rocznej opłaty za prawo wykorzystywania częstotliwości w kwocie 74,48 zł.

2.7.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 575 214,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 384 515,19 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 66,85%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 239 335,12 zł, co stanowi 59,62% planu rocznego wynoszącego 401 414,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - pokrycie kosztów zużycia energii i wody w budynkach przy ul. Techników 18 i ul. Owocowej 10 w kwocie 176 632,19 zł;
 - sporządzenie operatów szacunkowych w kwocie 21 080,- zł;
 - przeprowadzenie przeglądów okresowych budynku przy ul. Owocowej 10 w kwocie 1 992,02 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 24 831,79 zł;
 - opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów SP w kwocie 5 606,62 zł;
 - ubezpieczenie budynku przy ul. Owocowej 10 i ul. Techników 18 w kwocie 2 045,00 zł.
 - opłaty za wywóz nieczystości stałych i płynnych w kwocie 5 287,50 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 860,00 zł;
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 139 857,44 zł, co stanowi 83,35% planu rocznego wynoszącego 167 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - bieżące utrzymanie mieszkań komunalnych w kwocie 92 026,31 zł., w tym: wpłata na fundusz remontowy w kwocie 13 777,20 zł.
 - koszty administracji zleconej w kwocie 14 430,84 zł;
 - dopłaty z budżetu Gminy do utrzymania zasobu mieszkaniowego (dopłaty do mediów) zgodnie z umową w kwocie 23 043,24 zł;
 - koszty zarządu nieruchomością wspólną w kwocie 8 725,56 zł;
 - ubezpieczenie mieszkaniowych budynków komunalnych w kwocie 1 580,00 zł;
 - wniesienie opłat sądowych w kwocie 51,49 zł.
 - w rozdziale 70095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 5 322,63 zł, co stanowi 88,71% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wypłatę odszkodowania za niedostarczenie przez gminę lokali socjalnych.

2.7.4. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 184 120,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 42 340,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 23,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 29 520,00 zł, co stanowi 18,91% planu rocznego wynoszącego 156 120,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na częściowe pokrycie kosztów sporządzenia studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy w kwocie 29 520,00 zł.
- w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatkowano kwotę 10 320,50 zł, co stanowi 40,47% planu rocznego wynoszącego 25 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pokrycie kosztów podziałów i rozgraniczeń oraz zmian gruntowych.

- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 2 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadania z zakresu administracji rządowej przyjętego porozumieniem i dotyczyła prac konserwacyjno-remontowych przy grobach z okresu wojen światowych.

2.7.5. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 215 727,56 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 597 783,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,15%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 45 973,77 zł, co stanowi 94,07% planu rocznego wynoszącego 48 870,56 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. Wydatki realizowano w oparciu o zatwierdzone plany finansowe do wysokości otrzymanych dotacji celowych. Dotacje celową z budżetu przeznaczono na częściową refundację wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania dotyczące:
 - ewidencji ludności, dowodów osobistych, USC oraz spraw wojskowych (1,6 etatu) w kwocie 38 536,77 zł;
 - ewidencji działalności gospodarczej (0,25 etatu) w kwocie 4 968,- zł;
 - akcji kurierskiej (0,01 etatu) w kwocie 2 469,- zł;
 - w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 257 466,81 zł, co stanowi 91,49% planu rocznego wynoszącego 281 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana głównie na diety dla radnych w kwocie 249 131,58 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 8 335,23 zł. dotyczy m.in. organizacji sesji, komisji oraz spotkań, zakupu materiałów biurowych.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 4 227 041,26 zł, co stanowi 89,26% planu rocznego wynoszącego 4 735 457,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi (średnie zatrudnienie to 30,61 etaty pracowników administracji i 6 etaty pracowników obsługi) łącznie 3 280 742,10 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 545 688,90 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 172 132,24 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 91 874,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 417 511,06 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 44 710,33 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 8 676,77 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 148,80 zł;
 - pozostałe wydatki osobowe związane z zatrudnieniem pracowników (odpis na ZFŚS, badania okresowe, wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń oraz koszty szkoleń pracowników) w kwocie 81 579,11 zł;
 - inne wydatki poniesione na działalność Urzędu wyniosły 686 687,42 zł., z tego:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 157 837,13 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 55 163,37 zł;
 - zakup energii i wody w kwocie 38 804,10 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 10 632,93 zł;
 - zakup usług pocztowych, informatycznych, prawnych w kwocie 314 809,50 zł;
 - pozostałe usługi w kwocie 109 440,39 zł;
 - pozostałe wydatki (składka do Stowarzyszenia Gmin Górniczych, wpłaty na rzecz PFRON, jubileusze USC, koszty postępowań sądowych, opłaty komornicze) w kwocie 178 032,63 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 20 015,69 zł, co stanowi 80,06% planu rocznego wynoszącego 25 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług i materiałów promujących gminę.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 47 286,40 zł, co stanowi 37,83% planu rocznego wynoszącego 125 000,00 zł. Powyższe środki zostały przeznaczone wpłatę gminy na rzecz związków gmin i metropolii.

2.7.6. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 800,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 800,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 1 800,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. Powyższe środki przeznaczono na :
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 504,51 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 258,63 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 36,86 zł.

2.7.7. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 400,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne w kwocie 400,00 zł;

2.7.8. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 206 950,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 122 223,23 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 59,06%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75404 Komendy wojewódzkie Policji zaplanowano 4 000,00 zł;
 - w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 111 356,47 zł, co stanowi 60,54% planu rocznego wynoszącego 183 950,00 zł. Wydatki bieżące poniesiono na pokrycie kosztów działalności jednostki ochotniczej straży pożarnej w Chełmie Śląskim. Środki rozdysponowano na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 260,00 zł;
 - koszty utrzymania remizy strażackiej i samochodów, zakup wyposażenia i sprzętu przeciwpożarowego w kwocie 84 900,98 zł.
 - posiłki po akcjach, ubezpieczenie strażaków, badania lekarskie, szkolenia w kwocie 9 635,49 zł.
 - ekwiwalent pieniężny za uczestnictwo w akcjach ratowniczych i szkoleniach w kwocie 15 560,-zł.
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 10 866,76 zł, co stanowi 57,19% planu rocznego wynoszącego 19 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - pokrycie kosztów związanych z kryzysem uchodźczym będącym następstwem ataku Rosji na Ukrainę w kwocie 6 866,76 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 4 000,00 zł;

2.7.9. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 132 900,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 132 577,78 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,76%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 132 577,78 zł, co stanowi 99,76% planu rocznego wynoszącego 132 900,00 zł. Powyższe środki zostały przeznaczone na obsługę zadłużenia – pokryto koszty odsetek od obligacji wyemitowanych w latach 2014-2015 w kwocie 130.208,30 zł. oraz od pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach w kwocie 2 369,48 zł.

2.7.10. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 655 041,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 432 191,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 65,98%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wydatkowano kwotę 318 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 318 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dopłaty w spółkach prawa handlowego w kwocie 318 000,00 zł.
- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe zaplanowano 222 850,00 zł; W budżecie gminy na 2022 rok została utworzona rezerwa ogólna w kwocie 265 000,- zł. oraz rezerwa celowa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 95 000,- zł. W okresie sprawozdawczym z rezerwy ogólnej wydatkowano 122 150,- zł., natomiast z rezerwy celowej 15 000,- zł.
- w rozdziale 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin wydatkowano kwotę 114 191,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 114 191,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin.

2.7.11. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 13 749 823,16 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 376 205,68 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,01%.

Źródłami finansowania zadań oświatowych były:

- 1) Środki własne 4 267 314,40 zł.
- 2) Dotacja z budżetu państwa w kwocie 408 940,99 zł., w tym: dotacja w ramach programu „Poznaj Polskę” w kwocie 73 808,- zł.
- 3) Środki otrzymane z Funduszu Pomocy w kwocie 263 510,-zł.
- 4) Subwencja oświatowa w kwocie 6 882 436,- zł.
- 5) Inne zewnętrzne (odpłatność rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu powyżej 5h, opłat za wyżywienie, organizację wycieczki szkolnej) w kwocie 554 004,29 zł,

Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 7 433 789,05 zł, co stanowi 88,81% planu rocznego wynoszącego 8 370 625,08 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 3 668 401,19 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 68 317,66 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 278 270,17 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi w kwocie 1 009 930,82 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników obsługi w kwocie 87 391,62 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia pracowników obsługi wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 81 963,58 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 26 758,52 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 80 351,35 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 865 203,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 17 605,11 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 7 500,00 zł;
 - pozostałe wydatki osobowe (m.in. dodatki wiejskie, pomoc zdrowotna, szkolenia, odpis na ZFŚS, badania okresowe, zwrot kosztów podróży służbowych) w kwocie 548 863,90 zł;
 - koszty wyżywienia w kwocie 166 806,49 zł;
 - koszty utrzymania obiektów w kwocie 358 142,15 zł., w tym:
 - koszty zużycia energii, gazu i wody oraz wywóz nieczystości w kwocie 227 935,68 zł;*
 - remonty bieżące, naprawy, przeglądy i konserwacje w kwocie 80 554,35 zł;
 - zakup pomocy dydaktycznych i wyposażenia w kwocie 59 794,79 zł.
 - pozostałe koszty w kwocie 27 934,35 zł;

- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 3 338 540,41 zł, co stanowi 92,50% planu rocznego wynoszącego 3 609 230,42 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 168 228,03 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 747 842,98 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 338 650,88 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 85 953,90 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników obsługi w kwocie 53 716,62 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 39 500,52 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 27 065,15 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 18 752,44 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 8 427,29 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 000,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 441,50 zł;
 - pozostałe wydatki osobowe (m.in. dodatki wiejskie, odzież ochronna, badania lekarskie, szkolenia, zwrot kosztów podróży służbowych, odpis na ZFŚS) w kwocie 185 492,02 zł;
 - koszty utrzymania obiektu w kwocie 194 467,91 zł., w tym:
 - zużycie gazu, energii, wody, wywóz nieczystości – 127 433,91 zł;
 - zakup pomocy dydaktycznych, zabawek, książek i wyposażenia w kwocie 22 833,91 zł;
 - koszty żywienia w kwocie 333 393,26 zł;
 - remonty, bieżące naprawy, przeglądy i konserwacje 5 565,67 zł.
 - pokrycie kosztów utrzymania dzieci będących mieszkańcami gminy, a uczęszczających do przedszkoli na terenie innych gmin w kwocie 96 208,33 zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 245 928,79 zł, co stanowi 80,93% planu rocznego wynoszącego 303 879,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dowóz dzieci do placówek oświatowych.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 27 057,68 zł, co stanowi 59,09% planu rocznego wynoszącego 45 791,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia nauczycieli w kwocie 17 124,18 zł;
 - dofinansowanie do studiów podyplomowych w kwocie 9 933,50 zł;
- w rozdziale 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 wydatkowano kwotę 32 801,37 zł, co stanowi 46,28% planu rocznego wynoszącego 70 876,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 20 238,95 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 10 508,11 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 796,86 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 257,45 zł;
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 032 722,91 zł, co stanowi 98,13% planu rocznego wynoszącego 1 052 375,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 544 145,26 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 241 688,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 143 622,34 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 36 023,76 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 31 482,75 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 18 191,83 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 14 635,08 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 933,89 zł.
 -
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 50 498,99 zł, co stanowi 96,58% planu

rocznego wynoszącego 52 285,76 zł. Wyposażenie szkół w podręczniki i materiały ćwiczeniowe jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej. Wydatki realizowano w oparciu o plan finansowy do wysokości otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa. Środki przeznaczono na zakup książek i materiałów ćwiczeniowych w kwocie 49 981,32 zł. oraz na koszty obsługi tego zadania w kwocie 517,67 zł.

- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 214 866,48 zł, co stanowi 87,79% planu rocznego wynoszącego 244 760,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - pokrycie kosztów organizacji wycieczek szkolnych w kwocie 134 895,- zł. Zadanie to było dofinansowane z środków z budżetu państwa w ramach programu „Poznaj Polskę” w wysokości 73 808,- zł;
 - zakup nagród, art. spożywczych dla uczniów w kwocie 2 481,92 zł;
 - pokrycie kosztów organizacji DEN w kwocie 924,48 zł;
 - pomoc zdrowotną dla nauczycieli w kwocie 1 100,- zł;
 - dokonanie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli będących emerytami i rencistami w kwocie 75 465,08 zł;

2.7.12. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 307 110,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 184 043,21 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 59,93%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85121 Lecznictwo ambulatoryjne wydatkowano kwotę 19 462,58 zł, co stanowi 71,79% planu rocznego wynoszącego 27 110,00 zł. Wydatki obejmują głównie realizację programów zdrowotnych i promocję zdrowia: USG piersi, szczepienie mieszkańców przeciwko grypie.
- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 28 500,00 zł, co stanowi 63,33% planu rocznego wynoszącego 45 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację programu przeciwdziałania narkomanii. W ramach programu zrealizowano programy profilaktyczne dla dzieci i młodzieży (13 500,- zł.) oraz przekazano środki w formie dotacji dla stowarzyszenia (15 000,- zł.).
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 51 495,50 zł, co stanowi 38,14% planu rocznego wynoszącego 135 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 15 870,00 zł, z tego:
 - wywiady i opinie biegłych – 1 120,- zł.,
 - wynagrodzenia dla członków GKRPA – 14 750,- zł.
 - organizację poradnictwa prawnego dla rodzin mieszkańców Chełmu Śląskiego w kwocie 6 600,- zł;
 - koszty organizacji szkoleń, programów i przedstawień profilaktycznych w kwocie 19 650,00 zł;
 - dofinansowanie imprez z programem profilaktycznym w kwocie 4 500,00 zł;
 - zakup materiałów do punktu konsultacyjnego w kwocie 1 440,- zł.
 - udział w kampaniach społecznych i organizacyjnych w kwocie 3 235,50
 - koszty postępowania sądowego w kwocie 200,00 zł;
- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 84 585,13 zł, co stanowi 84,59% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup lamp wirusobójczych do placówek oświatowych w kwocie 84 585,13 zł. wydatek zrealizowany ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 – „Rosnąca Odporność”

2.7.13. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 616 644,42 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 503 848,92 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,02%. Środki te przeznaczono na realizację:

- 1) **Zadań własnych w kwocie 1 223 319,83 zł.** Zadania z tego zakresu finansowano:
 - ze środków budżetu państwa w kwocie 121 108,34 zł.,
 - ze środków własnych gminy w kwocie 1 102 211,49 zł.

Wydatki obejmowały cały zakres świadczeń i innych form pomocy dla osób potrzebujących oraz koszty utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Wykorzystanie środków przedstawia się następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 74 025,52 zł, co stanowi 91,84% planu rocznego wynoszącego 80 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłacenie pobytu trzech osób w DPS w kwocie 74 025,52 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 7 067,09 zł, co stanowi 69,18% planu rocznego wynoszącego 10 215,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 303,43 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 763,66 zł;
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 1 173,73 zł, co stanowi 31,59% planu rocznego wynoszącego 3 716,00 zł. Zadanie finansowane ze środków budżetu państwa. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne dla 3 osób pobierających zasiłek stały nie podlegającym obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu w kwocie 1 173,73 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 15 099,24 zł, co stanowi 49,68% planu rocznego wynoszącego 30 391,00 zł. Zadanie w kwocie 5 792,24 zł. finansowane ze środków budżetu państwa. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 15 099,24 zł., w tym:
 - zasiłki celowe dla 69 osób w kwocie 9 307,- zł.
 - zasiłki okresowe dla 13 osób w kwocie 5 792,24 zł.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 44 097,04 zł, co stanowi 88,19% planu rocznego wynoszącego 50 000,- zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wypłatę dodatków mieszkaniowych w kwocie 44 097,04 zł., w tym:
 - 68 dodatków dla lokatorów mieszkań komunalnych w kwocie 18 397,85 zł.,
 - 35 dodatków dla lokatorów mieszkań spółdzielczych w kwocie 9 652,51 zł.,
 - 42 dodatków dla mieszkań wspólnoty w kwocie 11 289,62 zł.,
 - 19 dodatków dla lokatorów mieszkań w prywatnych budynkach w kwocie 4 757,06 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 14 842,52 zł, co stanowi 67,30% planu rocznego wynoszącego 22 055,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne (zasiłki stałe dla 3 osób) w kwocie 13 042,52 zł; wydatek finansowany ze środków budżetu państwa.
 - zwrot nienależnie pobranych świadczeń w kwocie 1 800,00 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 996 606,03 zł, co stanowi 96,69% planu rocznego wynoszącego 1 030 772,00 zł.
Wydatki na utrzymanie ośrodka były finansowane z dwóch źródeł:
 - z budżetu gminy w kwocie 922 765,18 zł.
 - z budżetu państwa w kwocie 73 840,85 zł.Środki te wydatkowano na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 682 792,36 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 124 900,72 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 16 931,80 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 50 693,61 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 20 860,20 zł;
 - pozostałe wydatki osobowe (odzież pracowników socjalnych, badania okresowe, szkolenia pracowników, limity kilometrów, ZFŚS) w kwocie 37 173,43 zł.
 - koszty utrzymania oraz wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki w kwocie 63 253,91 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 55 971,50 zł, co stanowi 75,04% planu rocznego wynoszącego 74 587,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - pomoc w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 49 171,00 zł; Z tej formy skorzystało 12 dzieci, 70 osób dorosłych.
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 6 800,50 zł. Zadanie finansowane ze środków Funduszu Pomocy Ukrainie.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 14 437,16 zł, co stanowi 50,8% planu rocznego wynoszącego 28 421,- zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pomoc obywatelom Ukrainy finansowana ze środków Górnośląsko Zagłębiowskiej Metropolii.

2) **Zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w kwocie 280 529,09 zł. Wykorzystanie środków przedstawia się następująco:**

- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 177,42 zł, co stanowi 100% planu rocznego wynoszącego 177,42 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wypłatę dodatków energetycznych w kwocie 173,95 zł;
 - pokrycie kosztów realizacji tego zadania w kwocie 3,47 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 280 351,67 zł, co stanowi 98,12% planu rocznego wynoszącego 285 710,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wypłatę dodatków osłonowych, których celem jest zrekompensowanie rosnących cen nośników energii (gaz, prąd) oraz produktów żywnościowych w kwocie 274 854,58 zł;
 - pokrycie kosztów realizacji tego zadania w kwocie 5 497,09 zł.

2.7.14. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 733 648,94 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 735 659,87 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 78,92%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 3 735 659,87 zł, co stanowi 78,92% planu rocznego wynoszącego 4 733 648,94 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dodatki węglowe, dodatki do innych źródeł ciepła w kwocie 2 620 000,00 zł;
 - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy (zakwaterowanie + wyżywienie) w kwocie 606 360,00 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 52 096,88 zł;
 - koszty obsługi związane z realizacją wypłat dodatków oraz świadczeń w kwocie 55 338,91 zł.
 - pokrycie kosztów związanych z wydawaniem numeru PESEL obywatelom Ukrainy w kwocie 5 904,19 zł.
 - zakup węgla po preferencyjnych cenach bezpośrednio od PGG z przeznaczeniem dla gospodarstw domowych w kwocie 334 499,39 zł.
 - pokrycia kosztów dystrybucji węgla dla gospodarstw domowych w kwocie 26 460,- zł.

W ramach tego działu zaplanowano udzielenie pomocy finansowej dla powiatu bieruńsko-lędzińskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania realizowanego przez powiat – wspieranie osób niepełnosprawnych w kwocie 35 000,- zł.

2.7.15. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 33 838,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 16 616,42 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 49,11%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży wydatkowano kwotę 14 147,00 zł, co stanowi 53,93% planu rocznego wynoszącego 26 230,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dofinansowanie wyjazdu uczniów klas VIII na wycieczkę szkolną do Warszawy w kwocie 7 737,- zł.,
 - dofinansowanie wyjazdu uczniów szkół podstawowych na „zieloną szkołę” w wysokości 6 410,- zł. Na realizację tego zadania gmina otrzymała dotacje z WFOŚ i GW w Katowicach.
- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 2 469,42 zł, co stanowi 32,46% planu rocznego wynoszącego 7 608,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 1 860,00 zł;
 - stypendia dla uczniów w kwocie 609,42 zł.

2.7.16. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 835 671,96 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 658 794,62 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,34%. Środki te przeznaczono na realizację:

1. Zadań własnych w kwocie 108 908,83 zł. Środki te wydatkowano na:

- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 10 180,00 zł, co stanowi 65,26% planu rocznego wynoszącego 15 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadań z zakresu ustawy o wspieraniu rodziny (wynagrodzenie asystenta rodziny) w kwocie 10 180,00 zł. Zadanie to było dofinansowane ze środków z Funduszu Pracy w kwocie 660,00 zł.
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 23 168,87 zł, co stanowi 51,78% planu rocznego wynoszącego 44 749,00 zł. Środki przeznaczone na dofinansowanie pobytu 6 dzieci w rodzinie zastępczej.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 62 996,00 zł, co stanowi 87,01% planu rocznego wynoszącego 72 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dofinansowanie pobytu 32 dzieci w żłobkach.
- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 4 601,16 zł, co stanowi 1005% planu założonego planu rocznego. Niniejsza wartość została wydatkowana na zwrot nienależnie pobranych świadczeń.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 7 899,86 zł, co stanowi 100% planu rocznego. Niniejsza wartość została wydatkowana na zwrot nienależnie pobranych świadczeń.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 62,94 zł, co stanowi 100% planu rocznego. Niniejsza wartość została wydatkowana na zwrot nienależnie pobranych świadczeń.

2. Zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w kwocie 4 549 885,79 zł.

Wydatki realizowano w oparciu o zatwierdzone plany finansowe do wysokości otrzymanych dotacji celowych. Wykorzystanie środków przedstawia się następująco:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 3 000 408,38 zł, co stanowi 99,65% planu rocznego wynoszącego 3 010 877,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wypłatę świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci w kwocie 2 990 539,60 zł. oraz koszty obsługi zadania w kwocie 9 868,78 zł;
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 1 536 995,52 zł, co stanowi 92,28% planu rocznego wynoszącego 1 665 665,00 zł. Wydatki objęły wypłatę świadczeń dla osób uprawnionych w kwocie 1 493 909,87 zł. oraz koszty obsługi osobowe i rzeczowe w kwocie 43 085,65 zł.

Wypłata świadczeń obejmowała:

- zasiłki rodzinne (w 202r. udzielono 1167 świadczeń rodzinnych) w kwocie 131.375,63 zł.
 - dodatki do zasiłków rodzinnych w kwocie 109 485,17 zł., w tym z tytułu:
 - a) urodzenia dziecka (2 świadczeń) – 2 000,- zł.
 - b) opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego (28 świadczenia) – 11 200,- zł.
 - c) samotnego wychowywania dziecka (120 świadczeń) – 25 485,44 zł.
 - d) kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia (12 świadczeń) – 1 080,- zł.
 - e) kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego powyżej 5 roku życia (118 świadczeń) – 12 506,72 zł.
 - f) rozpoczęcia roku szkolnego (105 świadczeń) – 6 294,98 zł.
 - g) podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania (170 świadczeń)– 11 473,55 zł.
 - h) wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej (313 świadczeń) – 29 444,48 zł.
 - i) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (10 świadczeń) – 10 000,- zł.
 - fundusz alimentacyjny (288 świadczeń) - 123 192,16 zł.
 - świadczenia pielęgnacyjne (319 świadczeń) – 675 961,- zł.
 - świadczenia rodzicielskie (66 świadczeń) - 62 206,10 zł.
 - zasiłki pielęgnacyjne (1 169 świadczeń) – 252 316,96 zł.
 - składki na ubezpieczenia emerytalno – rentowe (239 świadczeń) – 139 372,85 zł
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 1 230,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 230,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 11 251,89 zł, co stanowi 89,39% planu rocznego wynoszącego 12 587,- zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na składki na ubezpieczenie zdrowotne.

2.7.17. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 768 955,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 852 640,27 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 75,69%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 2 005 842,46 zł, co stanowi 80,23% planu rocznego wynoszącego 2 500 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - pokrycie kosztów funkcjonowania gospodarki odpadami w kwocie 1 942 398,31 zł;
 - wynagrodzenia pracownika zajmującego się gospodarką odpadami w gminie w kwocie 53 894,11 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 358,75 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 191,29 zł.
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 199 107,91 zł, co stanowi 58,48% planu rocznego wynoszącego 340 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - bieżące oczyszczanie gminy w kwocie 98 155,78 zł.
 - „Akcję zima” w kwocie 80 263,83 zł.
 - wywóz śmieci z koszy ulicznych 16 740,00 zł;
 - zakup koszy ulicznych w kwocie 3 948,30 zł.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 123 358,92 zł, co stanowi 99,08% planu rocznego wynoszącego 124 510,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - utrzymanie zieleni w gminie (zabiegi pielęgnacyjne, wycinka drzew, nasadzenia zastępcze, zakup sadzonek) w kwocie 113 028,40 zł;
 - pokrycia kosztów ukwiecenia gminy w kwocie 9 200,52 zł;
 - pokrycie kosztów naprawy kosiarki w kwocie 630,00 zł;
 - zakup usługi obejmującej wykonanie opinii ornitologicznej w kwocie 500,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 46 578,14 zł, co stanowi 97,03% planu rocznego wynoszącego 48 005,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pokrycie kosztów obsługi Programu „Czyste Powietrze” w kwocie 11 102,45 zł. oraz Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w kwocie 35 475,69 zł.
- w rozdziale 90006 Ochrona gleby i wód podziemnych wydatkowano kwotę 13 357,80 zł, co stanowi 94,74% planu rocznego wynoszącego 14 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii.
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 37 884,00 zł, co stanowi 99,69% planu rocznego wynoszącego 38 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pokrycie kosztów wyłapywania i przetrzymywania w schronisku bezdomnych zwierząt.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 362 954,37 zł, co stanowi 58,61% planu rocznego wynoszącego 619 240,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 164 376,04 zł;
 - utrzymanie, konserwacje i remonty punktów świetlnych w kwocie 118 849,39 zł;
 - różne opłaty (dzierżawa słupów) w kwocie 79 728,94 zł.
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 14 380,00 zł, co stanowi 66,57% planu rocznego wynoszącego 21 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadań określonych w POŚ.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 49 176,67 zł, co stanowi 78,06% planu rocznego wynoszącego 63 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pokrycie kosztów:
 - remontu wiat, ławek, tablic ogłoszeniowych w kwocie 26 866,89 zł;
 - utylizacji padłych zwierząt w kwocie 21 385,40 zł;
 - ubezpieczenia obiektów małej architektury w kwocie 840,00 zł;

2.7.18. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 051 730,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 021 258,95 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,10%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 415 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 415 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 415 000,00 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 236 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 236 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie 236 000,00 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 370 258,95 zł, co stanowi 92,40% planu rocznego wynoszącego 400 730,00 zł. W ramach poniesionych wydatków sfinansowano:
 - organizację imprez kulturalnych w kwocie 327 755,27 zł;
 - wydanie biuletynu informacyjnego Gminy w kwocie 16 174,50 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 3 879,00 zł;
 - koszt zakupu węgla do Organistówki i wywóz nieczystości 22 000,18 zł;
 - utrzymanie grobów powstańczych z okresu wojen światowych w kwocie 450,- zł.

2.7.19. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 753 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 685 863,10 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,08%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 516 120,67 zł, co stanowi 90,87% planu rocznego wynoszącego 568 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia pracowników oraz instruktorów i trenerów w kwocie 258 914,86 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 13 105,07 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 43 779,27 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 422,55 zł;
 - pozostałe wydatki osobowe (badania okresowe, ZFŚS) w kwocie 6 227,56 zł.
 - prowadzenie zajęć sportowych 14 380,- zł.
 - nagrody konkursowe w kwocie 2 671,97 zł.
 - bieżące naprawy i konserwacje w kwocie 28 571,82 zł.
 - koszty utrzymania obiektu sportowego w kwocie 145 047,57 zł. w tym: odpady komunalne, energia elektryczna, gaz i woda, wywóz nieczystości – 68 734,95 zł.
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 169 742,43 zł, co stanowi 91,75% planu rocznego wynoszącego 185 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 137 000,00 zł;
 - stypendia sportowe w kwocie 20 350,00 zł;
 - organizację zawodów, zajęć i imprez sportowych w kwocie 12 392,43 zł;

2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Na realizację wydatków majątkowych pierwotnie w budżecie gminy na 2022 rok zaplanowano środki w wysokości 12 127 628,- zł., stanowiące 26,92% wszystkich wydatków budżetu Gminy. W wyniku zmian wprowadzonych w trakcie

realizacji budżetu plan na wydatki majątkowe w 2022 roku zwiększył się do kwoty 13 890 154,00 zł. tj. o kwotę 1 762 526,- zł. , a wskaźnik udziału w ogólnych wydatkach budżetu zwiększył się do 25,66%.

Wydatki majątkowe Gminy Chełm Śląski w 2022 roku zostały wykonane na poziomie 11 922 789,24 zł, tj. w 85,84% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 13 890 154,00 zł. Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków majątkowych wydatki w wysokości 146 753,97 zł. zostały ujęte w Uchwale nr LII/262/2022 Rady Gminy Chełm Śląski w sprawie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2022r.

Wartość niezrealizowanych wydatków stanowi kwotę 1 967 364,76 zł., na co wpływ miało w szczególności:

- przesunięcie części wydatków zaplanowanych w roku 2022 do realizacji na lata następne,
- uzyskanie oszczędności w wyniku przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych.

Zadania inwestycyjne, które będą realizowane w 2023 roku to:

- 1) Opracowanie dokumentacji na budowę ul. Brzozowej w Chełmie Śląskim;
- 2) Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ul. Wiosennej na odcinku od ul. Techników do ulicy Chełmskiej;
- 3) Zabudowa klap zwrotnych na rowach pod ulicą Olimpijską;
- 4) Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków;
- 5) Budowa wału przeciwpowodziowego;
- 6) Opracowanie projektu budowy oświetlenia Arboretum.

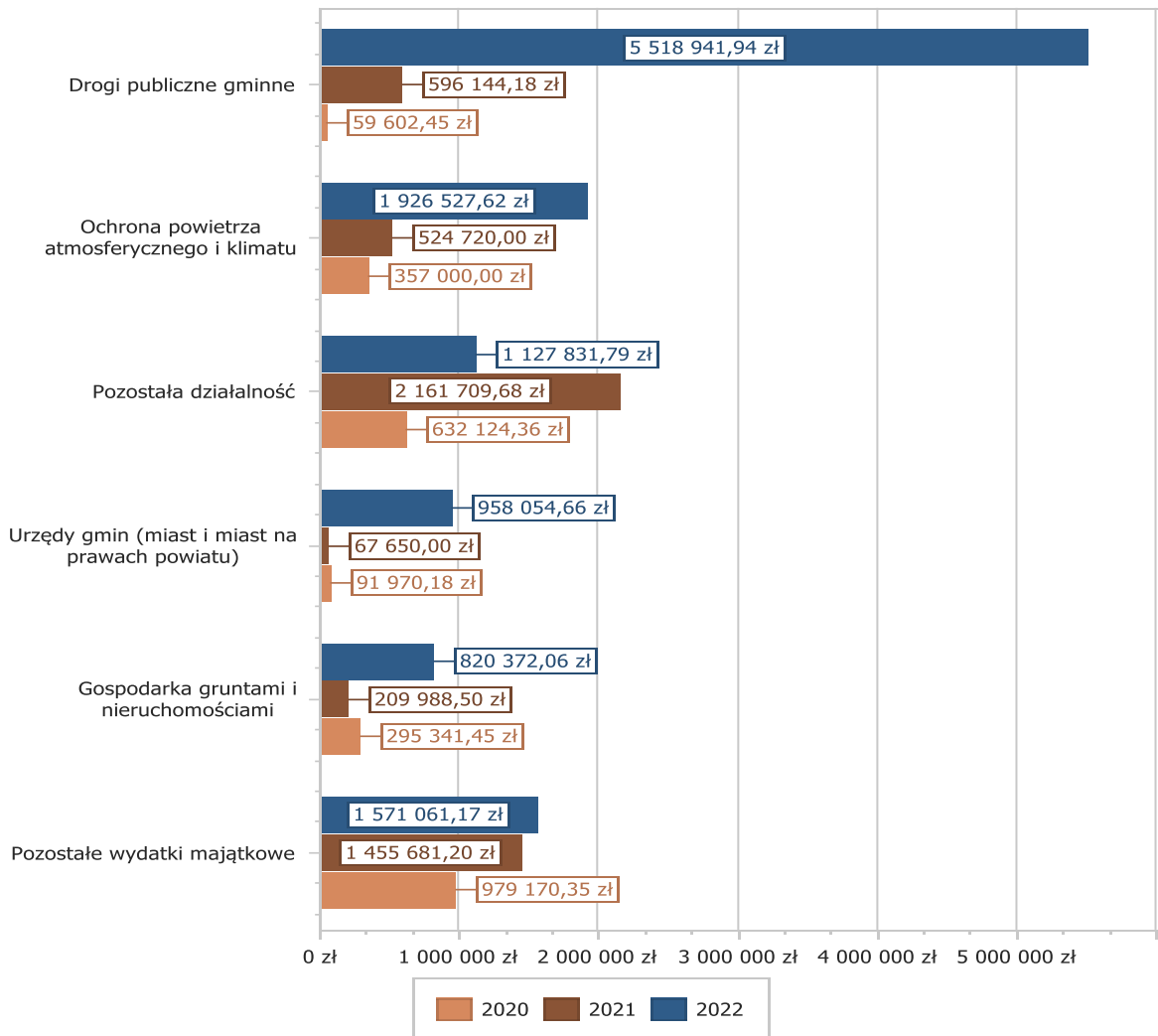
W 2022 Gmina rozpoczęła realizację projektu „Cyfrowa gmina” dofinansowanego ze środków Unii Europejskiej. Zadanie będzie realizowane w latach 2022-2023. Planowane nakłady finansowe na wydatki majątkowe związane z projektem stanowią kwotę 29 800,- zł. Planowane środki na programy z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych Gmina planuje wydatkować w 2023 roku w kwocie 29 800,- zł.

Wartości zrealizowanych w 2022 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2022 roku w Gminie Chełm Śląski wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 31.12.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	8 378 028,00	6 426 843,00	5 520 369,94	85,90%	46,30%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 820 000,00	3 843 211,00	3 283 547,13	85,44%	27,54%
700	Gospodarka mieszkaniowa	80 150,00	1 412 650,00	1 343 986,52	95,14%	11,27%
750	Administracja publiczna	593 600,00	1 361 600,00	958 054,66	70,36%	8,04%
926	Kultura fizyczna	54 000,00	419 000,00	401 740,00	95,88%	3,37%
801	Oświata i wychowanie	181 850,00	394 850,00	385 290,99	97,58%	3,23%
851	Ochrona zdrowia	20 000,00	20 000,00	17 800,00	89,00%	0,15%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	12 000,00	12 000,00	100,00%	0,10%
	Razem wydatki majątkowe	12 127 628,00	13 890 154,00	11 922 789,24	85,84%	100,00%

Wykres 22: Wydatki bieżące budżetu Gminy Chełm Śląski w 2022 roku wg działów w porównaniu do lat 2020-2021.



2.9. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z UE ORAZ ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH.

Na dzień 1 stycznia 2022 roku Gmina nie planowała wydatków na realizację programów, projektów związanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian w planie wydatków bieżący na realizację przedsięwzięć z udziałem środków europejskich poprzez zwiększenie wydatków o kwotę 10 000,- zł. i dotyczyło zadań pn.

- 1) Cyfrowa gminy – wydatki bieżące w kwocie 7 000,- zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki finansowe w kwocie 4 305,- zł. na wykonanie diagnozy cyberbezpieczeństwa.
- 2) Wsparcie dla uczniów z Ukrainy – Gmina Chełm Śląski w kwocie 3 000,- zł. Na realizację zadania Gminy wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2024-2020. Gmina uzyskała dofinansowanie. W 2023 roku przystąpiła do jego realizacji.

2.10. PRZYCHODY

Przychody w 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 24 877 531,39 zł, (co stanowi 491,40% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 18 961 862,86 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 2 821 918,53 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3 093 750,00 zł.

2.11. ROZCHODY

Rozchody w 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 537 500,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 537 500,00 zł.

Tabela 11: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2022 roku w Gminie Chełm Śląski.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	0,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	537 500,00
Spadek zadłużenia na koniec roku	537 500,00

W okresie sprawozdawczym gmina wykupiła wyemitowane obligacje w poprzednich latach w kwocie **500 000,- zł.** oraz dokonała spłaty zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w Katowicach na dofinansowanie Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Chełm Śląski w kwocie **37 500,- zł.** Koszty obsługi długu zamknęły się kwotą **132 577,78 zł.** Łącznie spłata zadłużenia wraz z odsetkami w 2021 roku stanowiła kwotę **670 077,78 zł.,** tj. 1,33% uzyskanych dochodów. Zadłużenie Gminy na koniec 2022 roku wyniosło **2 556 250,- zł.** Są to zobowiązania z tytułu:

- wyemitowanych obligacji w kwocie 2 500 000,- zł.
- zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w Katowicach w kwocie 56 250,- zł.

2.12. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Wykonanie zadań ujętych w Wykazie przedsięwzięć na lata 2022-2027 wraz ze wskazaniem stopnia zaawansowania ich realizacji przedstawia poniższe zestawienie.

Nazwa zadania/klasyfikacja	Jednostka realizująca zadanie	Okres realizacji	Ogólna wartość zadania	Wykonanie za 2022 r.	Wykonanie od początku realizacji inwest. do 31.12.2022	Stopień zaawansowania realizacji
1	2	3	4	5	6	7=6/4*100%
A) WYDATKI MAJĄTKOWE						
1)Cyfrowa Gmina – wydatki majątkowe (dz.750, rozdz.75023)	Urząd Gminy	2020-2022				
Ogółem			29 800,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Środki UE Program React-EU</i>			<i>29 800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>

2) Budowa wału przeciwpowodziowego (dz.900, rozdz.90095) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2014-2021	1 281 488,82 1 281 488,82	38 926,14 38 926,14	1028 504,62 1 028 504,62	80,26% 80,26%
3) Adaptacja pomieszczeń w budynku przy ul. Techników 18 w Chełmie Śląskim (dz.700, rozdz. 70005) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2021-2022	149 500,00 149 500,00	100 295,00 100 295,00	134 645,00 134 645,00	90,06% 90,06%
4) Budowa sali gimnastycznej przy SP nr 1 w Chełmie Śląskim (dz. 801, rozdz. 80101) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2021-2022	145 500,00 145 500,00	101 850,00 101 850,00	145 500,00 145 500,00	100,00% 100,00%
5) Wniesienie wkładu pieniężnego do Gminnej Spółki Komunalnej (dz.900, rozdz.90095) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2020-2022	3 000 000,00 3 000 000,00	1 000 000,00 1 000 000,00	3 000 000,00 3 000 000,00	100,00% 100,00%
6) Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy odwodnienia fragmentu ulic Kurpińskiego i Górnos Śląskiej w Chełmie Śląskim (dz.600, rozdz.60016) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2021-2022	27 100,00 27 100,00	6 765,00 6 765,00	27 060,00 27 060,00	99,85% 99,85%
7) Opracowanie dokumentacji na budowę ul. Brzozowej w Chełmie Śląskim (dz.600, rozdz.60016) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2021-2023	60 300,00 60 300,00	0,00 0,00	40 000,00 40 000,00	66,34% 66,34%
8) Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ulicy Wiosennej na odcinku od ul. Techników do ul. Chełmskiej (dz.600, rozdz.60016) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2021-2023	120 600,00 120 600,00	0,00 0,00	70 000,00 70 000,00	58,04% 58,04%
9) Rozbudowa publicznej drogi gminnej ul. Orkana w Chełmie Śląskim na odcinku od skrzyżowania z ul. Wiosenną do skrzyżowania z ul. Kolberga (dz.600, rozdz.60016) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2021-2022	2 224 600,00 2 224 600,00	1 479 338,24 1 479 338,24	1 479 338,24 1 479 338,24	66,50% 66,50%
B) WYDATKI BIEŻĄCE						
1) Cyfrowa Gmina – wydatki bieżące (dz.750, rozdz. 75023) Ogółem <i>Środki UE Program React-EU</i>	Urząd Gminy	2022-2023	70 200,00 70 200,00	4 305,00 4 305,00	4 305,00 4 305,00	6,13% 6,13%
2) Ukwiecenie terenu gminy (dz.900, rozdz.90004) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2016-2022	62 466,60 62 466,60	9 200,52 9 200,52	48 667,12 48 667,12	77,91% 77,91%
3) Dzierżawa słupów sieci niskiego napięcia w ciągu ulicy Odrodzenia w Chełmie Śląskim (dz.900, rozdz.90015) Ogółem <i>Środki własne</i>	Urząd Gminy	2014-2022	4 372,51 4 372,51	488,85 488,85	4 060,53 4 060,53	92,86% 92,86%
4) Dzierżawa słupów linii napowietrznej niskiego napięcia wraz z możliwością montażu oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Chełm Śląski (dz.900, rozdz.90015)	Urząd Gminy	2020-2027				

Ogółem <i>Środki własne</i>			910 980,00 910 980,00	79 240,09 79 240,09	98 151,34 98 151,34	10,77% 10,77%
5)Opracowanie studium warunków i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Chelm Śląski (dz.710, rozdz. 71004)	Urząd Gminy	2020-2023				
Ogółem <i>Środki własne</i>			98 400,00 98 400,00	29 520,00 29 520,00	73 984,50 73 984,50	75,19% 75,19%
6)Prowadzenie audytu wewnętrznego (dz.750, rozdz. 75023)	Urząd Gminy	2021-2023				
Ogółem <i>Środki własne</i>			7 500,00 7 500,00	6 500,00 6 500,00	6 500,00 6 500,00	86,67 86,67

Gmina w 2022 roku realizowała 15 zadań o charakterze wieloletnim, w tym: 9 w zakresie wydatków majątkowych i 6 w zakresie wydatków bieżących.

1. Cyfrowa Gmina – wydatki majątkowe.

Inwestycja w trakcie realizacji. Program Cyfrowa Gmina realizowany jest w ramach Programu Polska Cyfrowa 2014-2020 finansowanego z Funduszy Europejskich (program React-EU).

2. Budowa wału przeciwpowodziowego.

Zadanie w trakcie realizacji. W 2022 wypłacono odszkodowanie za nieruchomości zajęte pod budowę wału w kwocie 38.926,14 zł.

3. Adaptacja pomieszczeń w budynku przy ul. Techników 18 w Chelmie Śląskim.

Zadanie zakończone. Środki przeznaczono na opracowanie dokumentacji projektowej. W okresie sprawozdawczym sporządzono dokumentację związaną z przebudową i zmianą sposobu użytkowania budynku wraz ze zmianą zagospodarowania budynku oraz dokumentację w zakresie -przebudowy instalacji c.o. W 2022 roku wydatkowano środki w kwocie 100 292,- zł.

4. Budowa sali gimnastycznej przy SP nr 1 w Chelmie Śląskim.

Zadanie w trakcie realizacji. W okresie sprawozdawczym zapłacono za opracowanie dokumentacji projektowej budowy sali gimnastycznej. W 2022 roku wydatkowano środki w kwocie 101.850,- zł.

5. Wniesienie wkładu pieniężnego do Gminnej Spółki Komunalnej Sp. z o.o.

Zadanie zakończone. W okresie sprawozdawczym wniesiono wkład pieniężny do Spółki w kwocie 1 000 000,- zł.

6. Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy odwodnienia fragmentu ulic Kurpińskiego i Górnośląskiej w Chelmie Śląskim.

Zadanie zakończone. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 6 765,- zł.

7. Opracowanie dokumentacji na budowę ul. Brzozowej w Chelmie Śląskim.

Zadanie w trakcie realizacji. W 2021 roku zawarto umowę na wykonanie dokumentacji projektowej. Planowany termin zakończenia zadania 2023 rok.

8. Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ulicy Wiosennej na odcinku od ul. Techników do ul. Chelmskiej.

Zadanie w trakcie realizacji. W 2021 roku zawarto umowę na opracowanie dokumentacji projektowej. Planowany termin zakończenia zadania 2023 rok.

9. Rozbudowa publicznej drogi gminnej ul. Orkana w Chelmie Śląskim na odcinku od skrzyżowania z ul. Wiosenną do skrzyżowania z ul. Kolberga.

Inwestycję realizowano w latach 2021-2022. Na realizację zadania Gmina uzyskała dofinansowanie w ramach Rządowego Programu inwestycji Lokalnych. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 1 479 338,24 zł. Inwestycja została zakończona.

10. Cyfrowa Gmina – wydatki bieżące.

Zadanie w trakcie realizacji. Program Cyfrowa Gmina realizowany jest w ramach Programu Polska Cyfrowa 2014-2020 finansowanego z Funduszy Europejskich (program React-EU). W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 4 305,- zł.

11. *Ukwiecenie gminy Chełm Śląski.*

Zadanie w trakcie realizacji. W ramach zadania poniesiono koszty w kwocie 9 200,52 zł.

12. *Dzierżawa słupów sieci niskiego napięcia w ciągu ul. Odrodzenia w Chełmie Śląskim.*

Umowa zawarta do 31.12.2023 roku. W okresie sprawozdawczym dokonano płatności w kwocie 488,85 zł.

13. *Dzierżawa słupów linii napowietrznej niskiego napięcia wraz z możliwością montażu oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Chełm Śląski.*

Zadanie w trakcie realizacji. Umowa jest zawarta do 2027 roku. W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty w wysokości 79 240,095 zł.

14. *Opracowanie studium warunków i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Chełm Śląski.*

Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin sporządzenie studium 2023 rok. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki finansowe w kwocie 29 520,- zł.

15. *Prowadzenie audytu wewnętrznego.*

Zadanie w trakcie realizacji. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 6.500,- zł. Planowany termin zakończenia zadania 2023 rok.

2.13. REALIZACJA BUDŻETU GMINY CHEŁM ŚLĄSKI W 2022 ROKU W ZAKRESIE DOCHODÓW I WYDATKÓW, DO KTÓRYCH STOSUJE SIĘ REGUŁY WYNIKAJĄCE Z ODRĘBNYCH USTAW

A/ Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałaniu narkomanii.

Wysokość zrealizowanych dochodów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na dzień 31 grudnia 2022 roku stanowi kwotę 163 588,09 zł., tj. 192,46% planu.

Całość planowanych dochodów wraz z nadwyżką z lat ubiegłych przeznaczona została na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i zadań objętych Gminnym Programem Przeciwdziałania Narkomanii.

W okresie sprawozdawczym wydatki zostały wykonane w kwocie 79 995,50 zł. tj. 44,44% planu, z czego:

- zadania związane z przeciwdziałaniem narkomanii w kwocie 28 500,- zł. tj. 63,33% wydatków planowanych,
- zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 51 495,50 zł., tj. 38,14 % planowanych wydatków.

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano:

- szkolenia, warsztaty i przedstawienia profilaktyczne dla uczniów w kwocie 33 150,- zł.,
- alternatywne formy spędzania wolnego czasu dla dzieci i młodzieży w kwocie 15 000,- zł.
- dofinansowanie imprez z programem profilaktycznym w kwocie 4 500,- zł.
- opinie i konsultacje prawne dla mieszkańców gminy z rodzin dotkniętych problemami alkoholowymi i problemami narkomanii w kwocie 6 600,- zł.
- wynagrodzenie członków GKRPA i specjalistów z zakresu psychologii i uzależnień od alkoholu w kwocie 15 870,- zł.,
- zakup materiałów do Punktu Konsultacyjnego oraz do udziału w kampaniach społecznych i ogólnopolskich w kwocie 4 675,50 zł.,
- koszty postępowania sądowego 200,- zł.

B/ Dochody i wydatki realizowane na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku dochody z tytułu kar za korzystanie ze środowiska, które zaplanowano w wysokości 7.000, zł. zrealizowano w wysokości 6 799,55 zł., co stanowi 97,14% planu.

Wydatkowano kwotę 24 380,00 zł, co stanowi 34,05% planu rocznego wynoszącego 71 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- koszty zakupu wapna w kwocie 7 680,- zł;
- dofinansowanie wyjazdu dzieci na tzw. „Zieloną szkołę” w kwocie 5 250,- zł;
- realizację zadań określonych a POŚ w kwocie 1 450,- zł.
- dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 10 000,- zł.

C/ Dochody i wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi.

W 2022 roku wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 2 417 712,84 zł., co stanowi 96,71% planowanych dochodów.

Wydatki poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi stanowiły kwotę 2 005 842,46 zł., w tym:

<i>Rodzaj kosztów</i>	<i>Kwota</i>
Odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	1 942 398,31
Tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	0,00
Obsługi administracyjnej systemu	63 444,15
Edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	0,00
Wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym	0,00
Utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami	0,00
Usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012r. o odpadach (Dz.U. z 2019r. poz.701 z późn.zm.)	0,00

Gmina posiadała na dzień 1 stycznia 2023r. środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym w kwocie 411 870,38 zł.

Na dzień 31.12.2022 r Gmina posiadała zobowiązanie niewymagalne w kwocie 7 319,49 zł.

D/ Wydatki finansowane środkami Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 2022 roku.

W 2022 roku Gmina zaplanowała wydatki majątkowe w kwocie 2.244.270,-zł. w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, który ma na celu wsparcie gmin w czasie pandemii koronawirusa. Wsparcie jest bezzwrotne i pochodzi z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Planowane wydatki dotyczyły zadań inwestycyjnych pn.

- 1) Przebudowa publicznej drogi gminne ul. Orkana w Chełmie Śląskim na odcinku od skrzyżowania z ulicą Wiosenną do skrzyżowania z ulicą Kolberga w kwocie 1.644.270,- zł.,
- 2) Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w kwocie 350.000,- zł.
- 3) Budowa ogrodzenia ośrodka sportu w kwocie 180.000,- zł.,
- 4) Wykonanie i montaż piłkochwyłów w kwocie 70.000,- zł.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 1.716.803,84 zł., co stanowi 76,5% planu. Poniesione wydatki dotyczą:

- przebudowy drogi gminnej ul. Orkana w kwocie 1 467 776,24 zł;
- budowy ogrodzenia ośrodka sportu w kwocie 180.000,- zł.,
- wykonania i montażu piłkochwyłów w kwocie 69.027,60 zł.

Pozostałe środki zostaną wykorzystane w 2023 roku.

E/Dochody z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i wydatki nimi finansowane.

Gmina Chełm Śląski w wyniku I naboru wniosków do Programu Polski Ład otrzymała 2 promesy dotyczące finansowania inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. Ze środków Funduszu finansowane były w 2022 roku zadania inwestycyjne pn.:

1) Przebudowa ulicy Osada w kwocie 3 680 680,- zł.

2) Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynkach użyteczności publicznej w kwocie 940 500,- zł.

W okresie sprawozdawczym Gmina zrealizowała planowane inwestycje i otrzymała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 621 180,- zł., co stanowi 100% planu.

F/ Dochody i wydatki finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 za 2022 rok.

W 2021 roku Gmina Chełm Śląski otrzymała nagrodę w konkursie „Rosnąca Odporność”. Otrzymane środki należy przeznaczyć na cele związane z przeciwdziałaniem COVID-19. Zgodnie z art. 2 ust. 2 ustawy COVID-19 mogą to być wszelkie czynności związane z zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków, w tym społeczno-gospodarczych. W 2022 roku Gmina zaplanowała wydatek na zakup lamp wirusobójczych do placówek oświatowych na terenie Gminy w kwocie 100.000,- zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 84.585,13 zł., co stanowi 85,59% planu.

W okresie sprawozdawczym Gmina otrzymała środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatku węglowego oraz dodatku do innych źródeł ciepła w kwocie 2 797 857,- zł., co stanowi 84,03% planu. Jest to wsparcie gospodarstw domowych w Polsce w pokryciu części kosztów wynikających ze wzrostu cen na rynku energii, w tym kosztów opału. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 2 672 397,- zł., co stanowi 80,26% planu. Niniejsze środki wydatkowano na:

- wypłatę dodatku węglowego w kwocie 2 556 000,- zł. oraz koszty obsługi tego zadania w kwocie 51 117,- zł;

- wypłatę dodatku do innych źródeł ciepła w kwocie 64 000,- zł. oraz koszty obsługi zadania w kwocie 1 280,- zł.

Niewykorzystane środki w kwocie 125 460,- zł. zostały wydatkowane w 2023 roku.

G/ Dochody i wydatki środków otrzymanych z Funduszu Pomocy za 2022 rok.

W 2022 roku Gmina Chełm Śląski otrzymała środki pochodzące z Funduszu Pomocy, którego środki przeznaczone są na realizację zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 937.613,98 zł., co stanowi 99,78% planu.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 926 637,64 zł. tj. 98,61% planu.

Ze środków Funduszu Pomocy finansowane były zadania na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy dotkniętym skutkami konfliktu zbrojnego, w tym:

- wypłata świadczeń rodzinnych, wychowawczych i z pomocy społecznej dla uchodźców z Ukrainy w kwocie 58 897,38 zł. oraz koszty obsługi w kwocie 1 085,91 zł;

- wypłata świadczeń pieniężnych dla osób, które zapewniły na własny koszt, zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy w kwocie 606 360,- zł. oraz kosztów obsługi w kwocie 1 856,- zł;

- pokrycie kosztów realizacji zadań związanych z włączeniem uchodźców do Systemu Rejestrów Państwowych w kwocie 5.904,69 zł.,

- wsparcie gminy w zakresie realizacji zadań oświatowych oraz dowożenia uczniów szkół i przedszkoli w kwocie 252 533,66 zł.

Pozostałe środki zostaną wykorzystane w 2023 roku.

3. Dane tabelaryczne

3.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 12: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Chelm Śląski za 2022 rok

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
010		Rolnictwo i łowiectwo	44 514,85	44 514,85	44 514,85	0,00	0,00	0,00	100,00%
	01095	Pozostała działalność	44 514,85	44 514,85	44 514,85	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	44 514,85	44 514,85	44 514,85	0,00	0,00	0,00	100,00%
600		Transport i łączność	3 824 949,25	3 824 949,25	144 269,25	0,00	3 680 680,00	0,00	100,00%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	92 328,00	92 328,00	92 328,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	92 328,00	92 328,00	92 328,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	51 941,25	51 941,25	51 941,25	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	51 941,25	51 941,25	51 941,25	0,00	0,00	0,00	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	3 680 680,00	3 680 680,00	0,00	0,00	3 680 680,00	0,00	100,00%
		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 680 680,00	3 680 680,00	0,00	0,00	3 680 680,00	0,00	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	540 500,00	541 632,78	140 990,96	0,00	400 641,82	0,00	100,21%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	40 400,00	58 407,45	57 765,63	0,00	641,82	0,00	144,57%
		Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	700,00	679,28	679,28	0,00	0,00	0,00	97,04%
		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	14 600,00	15 088,93	15 088,93	0,00	0,00	0,00	103,35%
		Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	641,82	0,00	0,00	641,82	0,00	-
		Wpływy z usług	25 000,00	41 135,29	41 135,29	0,00	0,00	0,00	164,54%
		Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	38,75	38,75	0,00	0,00	0,00	38,75%
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	823,38	823,38	0,00	0,00	0,00	-
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	500 100,00	483 225,33	83 225,33	0,00	400 000,00	0,00	96,63%
		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	100 000,00	83 140,24	83 140,24	0,00	0,00	0,00	83,14%
		Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	85,09	85,09	0,00	0,00	0,00	85,09%
		Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	100,00%
710		Działalność usługowa	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	71035	Cmentarze	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:			Wykonanie planu w %	
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe		w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
750		Administracja publiczna	658 880,56	823 123,77	206 307,89	70 200,00	616 815,88	29 800,00	124,93%
	75011	Urzędy wojewódzkie	48 880,56	48 527,96	48 527,96	0,00	0,00	0,00	99,28%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	48 870,56	48 515,56	48 515,56	0,00	0,00	0,00	99,27%
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	12,40	12,40	0,00	0,00	0,00	124,00%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	610 000,00	774 595,81	157 779,93	70 200,00	616 815,88	29 800,00	126,98%
		Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	820,00	820,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	3 100,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	1 924,00	1 924,00	0,00	0,00	0,00	96,20%
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	15,82	15,82	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	81 720,11	81 720,11	0,00	0,00	0,00	8 172,01%
		Dotacja celowa 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	7 000,00	70 200,00	70 200,00	70 200,00	0,00	0,00	1 002,86%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:			Wykonanie planu w %	
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe		w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3
		Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	0,00	29 800,00	0,00	0,00	29 800,00	29 800,00	-
		Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	600 000,00	587 015,88	0,00	0,00	587 015,88	0,00	97,84%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
752		Obrona narodowa	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	-
	75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:			Wykonanie planu w %	
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe		w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	21 054 984,35	22 835 477,87	22 835 477,87	0,00	0,00	0,00	108,46%
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 000,00	16 333,10	16 333,10	0,00	0,00	0,00	326,66%
		Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	16 349,40	16 349,40	0,00	0,00	0,00	326,99%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	-16,30	-16,30	0,00	0,00	0,00	-
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 953 614,00	5 269 529,06	5 269 529,06	0,00	0,00	0,00	133,28%
		Wpływy z podatku od nieruchomości	3 750 000,00	3 766 939,68	3 766 939,68	0,00	0,00	0,00	100,45%
		Wpływy z podatku rolnego	3 854,00	4 630,50	4 630,50	0,00	0,00	0,00	120,15%
		Wpływy z podatku leśnego	1 400,00	1 616,00	1 616,00	0,00	0,00	0,00	115,43%
		Wpływy z podatku od środków transportowych	3 360,00	19 450,00	19 450,00	0,00	0,00	0,00	578,87%
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	191 000,00	93 831,00	93 831,00	0,00	0,00	0,00	49,13%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00	1 049,88	1 049,88	0,00	0,00	0,00	26,25%
		Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	1 382 012,00	1 382 012,00	0,00	0,00	0,00	-
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 351 950,00	2 709 006,11	2 709 006,11	0,00	0,00	0,00	115,18%
		Wpływy z podatku od nieruchomości	1 700 000,00	1 757 544,27	1 757 544,27	0,00	0,00	0,00	103,38%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:			Wykonanie planu w %	
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe		w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3
		Wpływy z podatku rolnego	60 000,00	58 412,73	58 412,73	0,00	0,00	0,00	97,35%
		Wpływy z podatku leśnego	650,00	965,73	965,73	0,00	0,00	0,00	148,57%
		Wpływy z podatku od środków transportowych	160 000,00	209 935,64	209 935,64	0,00	0,00	0,00	131,21%
		Wpływy z podatku od spadków i darowizn	180 000,00	258 013,89	258 013,89	0,00	0,00	0,00	143,34%
		Wpływy z opłaty targowej	300,00	496,00	496,00	0,00	0,00	0,00	165,33%
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	250 000,00	408 766,79	408 766,79	0,00	0,00	0,00	163,51%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	14 871,06	14 871,06	0,00	0,00	0,00	1 487,11%
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	3 337 576,78	3 433 774,45	3 433 774,45	0,00	0,00	0,00	102,88%
		Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	48 272,62	48 272,62	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	34 007,00	34 007,00	0,00	0,00	0,00	170,04%
		Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	85 000,00	115 315,47	115 315,47	0,00	0,00	0,00	135,67%
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	38 000,00	41 601,44	41 601,44	0,00	0,00	0,00	109,48%
		Wpływy z opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górniczych węgla kamiennego	3 194 576,78	3 194 576,78	3 194 576,78	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,14	1,14	0,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:			Wykonanie planu w %	
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe		w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 406 843,57	11 406 835,15	11 406 835,15	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 321 191,57	11 321 191,57	11 321 191,57	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	85 652,00	85 643,58	85 643,58	0,00	0,00	0,00	99,99%
758		Różne rozliczenia	7 821 148,00	7 916 491,45	7 916 491,45	0,00	0,00	0,00	101,22%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 882 436,00	6 882 436,00	6 882 436,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 882 436,00	6 882 436,00	6 882 436,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	935 510,00	1 030 853,45	1 030 853,45	0,00	0,00	0,00	110,19%
		Wpływy z różnych dochodów	672 000,00	767 343,45	767 343,45	0,00	0,00	0,00	114,19%
		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	263 510,00	263 510,00	263 510,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	3 202,00	3 202,00	3 202,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 202,00	3 202,00	3 202,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	1 044 673,16	999 459,70	986 069,70	0,00	13 390,00	0,00	95,67%
	80101	Szkoły podstawowe	129 415,00	119 928,13	119 928,13	0,00	0,00	0,00	92,67%
		Wpływy z różnych opłat	50,00	54,00	54,00	0,00	0,00	0,00	108,00%
		Wpływy z usług	119 200,00	109 079,00	109 079,00	0,00	0,00	0,00	91,51%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	15,47	15,47	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z różnych dochodów	10 165,00	10 779,66	10 779,66	0,00	0,00	0,00	106,05%
	80104	Przedszkola	723 134,00	680 288,10	680 288,10	0,00	0,00	0,00	94,07%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
		Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	54 000,00	54 536,00	54 536,00	0,00	0,00	0,00	100,99%
		Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	364 000,00	326 009,90	326 009,90	0,00	0,00	0,00	89,56%
		Wpływy z usług	5 000,00	3 293,20	3 293,20	0,00	0,00	0,00	65,86%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z różnych dochodów	15 500,00	11 815,00	11 815,00	0,00	0,00	0,00	76,23%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	284 634,00	284 634,00	284 634,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	0,00	459,48	459,48	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	459,48	459,48	0,00	0,00	0,00	-
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	52 285,76	50 498,99	50 498,99	0,00	0,00	0,00	96,58%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	52 285,76	50 498,99	50 498,99	0,00	0,00	0,00	96,58%
	80195	Pozostała działalność	139 838,40	148 285,00	134 895,00	0,00	13 390,00	0,00	106,04%
		Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	13 390,00	0,00	0,00	13 390,00	0,00	-
		Wpływy z różnych dochodów	65 896,00	61 087,00	61 087,00	0,00	0,00	0,00	92,70%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:			Wykonanie planu w %	
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe		w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	73 942,40	73 808,00	73 808,00	0,00	0,00	0,00	99,82%
851		Ochrona zdrowia	0,00	3 055,41	3 055,41	0,00	0,00	0,00	-
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	0,00	3 055,41	3 055,41	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3 055,41	3 055,41	0,00	0,00	0,00	-
852		Pomoc społeczna	484 733,42	462 796,70	462 796,70	0,00	0,00	0,00	95,47%
	85202	Domy pomocy społecznej	19 169,00	29 628,40	29 628,40	0,00	0,00	0,00	154,56%
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	6 597,44	6 597,44	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z różnych dochodów	19 169,00	23 030,96	23 030,96	0,00	0,00	0,00	120,15%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0,00	303,43	303,43	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	303,43	303,43	0,00	0,00	0,00	-
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	1 404,00	1 173,73	1 173,73	0,00	0,00	0,00	83,60%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 404,00	1 173,73	1 173,73	0,00	0,00	0,00	83,60%
	85214	Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	6 793,00	5 792,24	5 792,24	0,00	0,00	0,00	85,27%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 793,00	5 792,24	5 792,24	0,00	0,00	0,00	85,27%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	177,42	177,42	177,42	0,00	0,00	0,00	100,00%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:			Wykonanie planu w %	
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe		w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	177,42	177,42	177,42	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85216	Zasilki stałe	17 392,00	14 842,52	14 842,52	0,00	0,00	0,00	85,34%
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 592,00	13 042,52	13 042,52	0,00	0,00	0,00	83,65%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	74 480,00	77 185,93	77 185,93	0,00	0,00	0,00	103,63%
		Wpływy z różnych dochodów	500,00	3 345,08	3 345,08	0,00	0,00	0,00	669,02%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	73 980,00	73 840,85	73 840,85	0,00	0,00	0,00	99,81%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 000,00	4 844,70	4 844,70	0,00	0,00	0,00	44,04%
		Wpływy z usług	11 000,00	4 844,70	4 844,70	0,00	0,00	0,00	44,04%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	40 187,00	34 059,50	34 059,50	0,00	0,00	0,00	84,75%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	32 868,00	27 259,00	27 259,00	0,00	0,00	0,00	82,93%
		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 319,00	6 800,50	6 800,50	0,00	0,00	0,00	92,92%
	85295	Pozostała działalność	314 131,00	294 788,83	294 788,83	0,00	0,00	0,00	93,84%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz	285 710,00	280 351,67	280 351,67	0,00	0,00	0,00	98,12%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:			Wykonanie planu w %	
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe		w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3
		innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami							
		Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	28 421,00	14 437,16	14 437,16	0,00	0,00	0,00	50,80%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 698 648,94	3 732 867,72	3 732 867,72	0,00	0,00	0,00	79,45%
	85395	Pozostała działalność	4 698 648,94	3 732 867,72	3 732 867,72	0,00	0,00	0,00	79,45%
		Wpływy z różnych dochodów	700 000,00	267 707,24	267 707,24	0,00	0,00	0,00	38,24%
		Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	668 858,94	667 303,48	667 303,48	0,00	0,00	0,00	99,77%
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	3 329 790,00	2 797 857,00	2 797 857,00	0,00	0,00	0,00	84,03%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	7 748,00	6 897,54	6 897,54	0,00	0,00	0,00	89,02%
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	6 580,00	6 410,00	6 410,00	0,00	0,00	0,00	97,42%
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 580,00	6 410,00	6 410,00	0,00	0,00	0,00	97,42%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1 168,00	487,54	487,54	0,00	0,00	0,00	41,74%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 168,00	487,54	487,54	0,00	0,00	0,00	41,74%
855		Rodzina	4 710 582,96	4 572 993,77	4 572 993,77	0,00	0,00	0,00	97,08%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 015 478,16	3 005 009,54	3 005 009,54	0,00	0,00	0,00	99,65%
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16,00	16,00	16,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z pozostałych odsetek	753,32	753,32	753,32	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 831,84	3 831,84	3 831,84	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana 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	3 010 877,00	3 000 408,38	3 000 408,38	0,00	0,00	0,00	99,65%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 680 564,86	1 554 735,82	1 554 735,82	0,00	0,00	0,00	92,51%
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	32,00	32,00	32,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z pozostałych odsetek	1 287,03	1 287,03	1 287,03	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 580,83	6 580,83	6 580,83	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 665 665,00	1 536 995,52	1 536 995,52	0,00	0,00	0,00	92,28%
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	7 000,00	9 840,44	9 840,44	0,00	0,00	0,00	140,58%
	85503	Karta Dużej Rodziny	1 230,00	1 231,10	1 231,10	0,00	0,00	0,00	100,09%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz	1 230,00	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:			Wykonanie planu w %	
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe		w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3
		innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami							
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,10	1,10	0,00	0,00	0,00	-
	85504	Wspieranie rodziny	660,00	660,00	660,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	660,00	660,00	660,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85508	Rodziny zastępcze	0,00	42,48	42,48	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	42,48	42,48	0,00	0,00	0,00	-
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	12 649,94	11 314,83	11 314,83	0,00	0,00	0,00	89,45%
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	62,94	62,94	62,94	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	12 587,00	11 251,89	11 251,89	0,00	0,00	0,00	89,39%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 641 811,00	4 621 863,49	2 489 371,16	0,00	2 132 492,33	604 681,33	99,57%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 502 000,00	2 425 954,27	2 425 954,27	0,00	0,00	0,00	96,96%
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 500 000,00	2 417 712,84	2 417 712,84	0,00	0,00	0,00	96,71%
		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	2 885,20	2 885,20	0,00	0,00	0,00	288,52%

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:				Wykonanie planu w %
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	5 356,23	5 356,23	0,00	0,00	0,00	535,62%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 527 811,00	1 550 211,00	22 400,00	0,00	1 527 811,00	0,00	101,47%
		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	22 400,00	22 400,00	0,00	0,00	0,00	-
		Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	587 311,00	587 311,00	0,00	0,00	587 311,00	0,00	100,00%
		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	940 500,00	940 500,00	0,00	0,00	940 500,00	0,00	100,00%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	605 000,00	638 897,37	34 216,04	0,00	604 681,33	604 681,33	105,60%
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	34 216,04	34 216,04	0,00	0,00	0,00	-
		Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	605 000,00	604 681,33	0,00	0,00	604 681,33	604 681,33	99,95%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 000,00	6 799,55	6 799,55	0,00	0,00	0,00	97,14%
		Wpływy z różnych opłat	7 000,00	6 799,55	6 799,55	0,00	0,00	0,00	97,14%
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	1,30	1,30	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	1,30	1,30	0,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:			Wykonanie planu w %	
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe		w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	8 145,38	8 145,38	0,00	0,00	0,00	-
	92116	Biblioteki	0,00	8 145,38	8 145,38	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	8 145,38	8 145,38	0,00	0,00	0,00	-
926		Kultura fizyczna	58 500,00	83 269,54	83 269,54	0,00	0,00	0,00	142,34%
	92601	Obiekty sportowe	58 500,00	83 267,04	83 267,04	0,00	0,00	0,00	142,34%
		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	21 000,00	21 220,44	21 220,44	0,00	0,00	0,00	101,05%
		Wpływy z usług	37 500,00	42 775,62	42 775,62	0,00	0,00	0,00	114,07%
		Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	31,62	31,62	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	755,53	755,53	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	18 424,00	18 424,00	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z różnych dochodów	0,00	59,83	59,83	0,00	0,00	0,00	-
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	2,50	2,50	0,00	0,00	0,00	-
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2,50	2,50	0,00	0,00	0,00	-
		Razem	49 596 374,49	50 490 839,22	43 646 819,19	70 200,00	6 844 020,03	634 481,33	101,80%
		w tym:							
		<i>dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami</i>	<i>5 124 117,59</i>	<i>4 975 744,28</i>	<i>4 975 744,28</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>97,10%</i>
		<i>dotacje związane z realizacją zadań wykonywanych przez gminę na mocy porozumień z organami administracji rządowej</i>	<i>2 500,00</i>	<i>2 500,00</i>	<i>2 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100%</i>

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	w tym:			Wykonanie planu w %	
					Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	Dochody majątkowe		w tym: dotacje i środki z tytułu art. 5 ust.1 pkt 2 i 3
		<i>dotacje na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego</i>	51 941,25	51 941,25	51 941,25	0,00	0,00	0,00	100%
		<u>Dochody do odprowadzenia do budżetu Wojewody Śląskiego</u>	<u>67 095,00</u>	<u>28 182,48</u>	<u>28 182,48</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
750		Administracja publiczna	35,00	235,60	235,60	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wpływy z różnych dochodów	35,00	235,60	235,60	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	67 060,00	27 946,88	27 946,88	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wpływy ze zwrotów wypłaconych świadczeń – wpłata dłużnika alimentacyjnego	32 000,00	14 105,63	14 105,63	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wpływy z tytułu pozostałych odsetek	35 000,00	13 820,35	13 820,35	0,00	0,00	0,00	0,00
		Opłata za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny	60,00	20,90	20,90	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 13: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Chelm Śląski za 2022 rok

Dział	Rozdział	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	z tego:		Wykonanie planu w %
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
010		Rolnictwo i łowiectwo	57 514,85	53 297,01	53 297,01	0,00	92,67%
	01030	Izby rolnicze	4 000,00	1 843,96	1 843,96	0,00	46,10%
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	9 000,00	6 938,20	6 938,20	0,00	77,09%
	01095	Pozostała działalność	44 514,85	44 514,85	44 514,85	0,00	100,00%

Dział	Rozdział	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	z tego:		Wykonanie planu w %
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
600		Transport i łączność	8 778 075,25	7 814 270,72	2 293 900,78	5 520 369,94	89,02%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 675 144,00	1 671 644,00	1 670 216,00	1 428,00	99,79%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	51 941,25	51 941,25	51 941,25	0,00	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	7 039 015,00	6 088 246,59	569 304,65	5 518 941,94	86,49%
	60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	11 975,00	2 438,88	2 438,88	0,00	20,37%
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 987 864,00	1 728 501,71	384 515,19	1 343 986,52	86,95%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 259 064,00	1 059 707,18	239 335,12	820 372,06	84,17%
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	722 800,00	663 471,90	139 857,44	523 614,46	91,79%
	70095	Pozostała działalność	6 000,00	5 322,63	5 322,63	0,00	88,71%
710		Działalność usługowa	184 120,00	42 340,50	42 340,50	0,00	23,00%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	156 120,00	29 520,00	29 520,00	0,00	18,91%
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	25 500,00	10 320,50	10 320,50	0,00	40,47%
	71035	Cmentarze	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	100,00%
750		Administracja publiczna	6 577 327,56	5 555 838,59	4 597 783,93	958 054,66	84,47%
	75011	Urzędy wojewódzkie	48 870,56	45 973,77	45 973,77	0,00	94,07%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	281 400,00	257 466,81	257 466,81	0,00	91,49%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 097 057,00	5 185 095,92	4 227 041,26	958 054,66	85,04%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	25 000,00	20 015,69	20 015,69	0,00	80,06%
	75095	Pozostała działalność	125 000,00	47 286,40	47 286,40	0,00	37,83%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	100,00%

Dział	Rozdział	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	z tego:		Wykonanie planu w %
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
752		Obrona narodowa	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	218 950,00	134 223,23	122 223,23	12 000,00	61,30%
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	16 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	75,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	183 950,00	111 356,47	111 356,47	0,00	60,54%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	19 000,00	10 866,76	10 866,76	0,00	57,19%
757		Obsługa długu publicznego	132 900,00	132 577,78	132 577,78	0,00	99,76%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	132 900,00	132 577,78	132 577,78	0,00	99,76%
758		Różne rozliczenia	655 041,00	432 191,00	432 191,00	0,00	65,98%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	318 000,00	318 000,00	318 000,00	0,00	100,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	222 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	114 191,00	114 191,00	114 191,00	0,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	14 144 673,16	12 761 496,67	12 376 205,68	385 290,99	90,22%
	80101	Szkoły podstawowe	8 675 475,08	7 733 842,27	7 433 789,05	300 053,22	89,15%
	80104	Przedszkola	3 699 230,42	3 423 778,18	3 338 540,41	85 237,77	92,55%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	303 879,50	245 928,79	245 928,79	0,00	80,93%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	45 791,00	27 057,68	27 057,68	0,00	59,09%
	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	70 876,00	32 801,37	32 801,37	0,00	46,28%

Dział	Rozdział	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	z tego:		Wykonanie planu w %
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 052 375,00	1 032 722,91	1 032 722,91	0,00	98,13%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	52 285,76	50 498,99	50 498,99	0,00	96,58%
	80195	Pozostała działalność	244 760,40	214 866,48	214 866,48	0,00	87,79%
851		Ochrona zdrowia	327 110,00	201 843,21	184 043,21	17 800,00	61,70%
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	47 110,00	37 262,58	19 462,58	17 800,00	79,10%
	85153	Zwalczanie narkomanii	45 000,00	28 500,00	28 500,00	0,00	63,33%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	135 000,00	51 495,50	51 495,50	0,00	38,14%
	85195	Pozostała działalność	100 000,00	84 585,13	84 585,13	0,00	84,59%
852		Pomoc społeczna	1 616 644,42	1 503 848,92	1 503 848,92	0,00	93,02%
	85202	Domy pomocy społecznej	80 600,00	74 025,52	74 025,52	0,00	91,84%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	10 215,00	7 067,09	7 067,09	0,00	69,18%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 716,00	1 173,73	1 173,73	0,00	31,59%
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	30 391,00	15 099,24	15 099,24	0,00	49,68%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	50 177,42	44 274,46	44 274,46	0,00	88,24%
	85216	Zasiłki stałe	22 055,00	14 842,52	14 842,52	0,00	67,30%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 030 772,00	996 606,03	996 606,03	0,00	96,69%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	74 587,00	55 971,50	55 971,50	0,00	75,04%
	85295	Pozostała działalność	314 131,00	294 788,83	294 788,83	0,00	93,84%

Dział	Rozdział	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	z tego:		Wykonanie planu w %
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 733 648,94	3 735 659,87	3 735 659,87	0,00	78,92%
	85395	Pozostała działalność	4 733 648,94	3 735 659,87	3 735 659,87	0,00	78,92%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	33 838,00	16 616,42	16 616,42	0,00	49,11%
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	26 230,00	14 147,00	14 147,00	0,00	53,93%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	7 608,00	2 469,42	2 469,42	0,00	32,46%
855		Rodzina	4 835 671,96	4 658 794,62	4 658 794,62	0,00	96,34%
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 015 478,16	3 005 009,54	3 005 009,54	0,00	99,65%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 673 564,86	1 544 895,38	1 544 895,38	0,00	92,31%
	85503	Karta Dużej Rodziny	1 230,00	1 230,00	1 230,00	0,00	100,00%
	85504	Wspieranie rodziny	15 600,00	10 180,00	10 180,00	0,00	65,26%
	85508	Rodziny zastępcze	44 749,00	23 168,87	23 168,87	0,00	51,78%
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	12 649,94	11 314,83	11 314,83	0,00	89,45%
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	72 400,00	62 996,00	62 996,00	0,00	87,01%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 612 166,00	6 136 187,40	2 852 640,27	2 283 547,13	80,61%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 500 000,00	2 005 842,46	2 005 842,46	0,00	80,23%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	340 500,00	199 107,91	199 107,91	0,00	58,48%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	124 510,00	123 358,92	123 358,92	0,00	99,08%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 169 616,00	1 973 105,76	46 578,14	1 926 527,62	90,94%
	90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	14 100,00	13 357,80	13 357,80	0,00	94,74%
	90013	Schroniska dla zwierząt	38 000,00	37 884,00	37 884,00	0,00	99,69%

Dział	Rozdział	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	z tego:		Wykonanie planu w %
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	932 840,00	582 142,09	362 954,37	219 187,72	62,41%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	71 600,00	24 380,00	14 380,00	10 000,00	34,05%
	90095	Pozostała działalność	1 421 000,00	1 177 008,46	1 021 258	1 127 831,79	82,83%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 051 730,00	1 021 258,95	1 021 258,95	0,00	97,10%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	415 000,00	1 021 258,95	1 021 258,95	0,00	100,00%
	92116	Biblioteki	236 000,00	236 000,00	236 000,00	0,00	100,00%
	92195	Pozostała działalność	400 730,00	370 258,95	370 258,95	0,00	92,40%
926		Kultura fizyczna	1 172 000,00	1 087 603,10	685 863,10	401 740,00	92,80%
	92601	Obiekty sportowe	987 000,00	917 860,67	516 120,67	401 740,00	93,00%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	185 000,00	169 742,43	169 742,43	0,00	91,75%
		Razem	54 121 475,14	47 018 349,70	35 095 560,46	11 922 789,24	86,88%
		w tym:					
		<i>wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami</i>	<i>5 124 117,59</i>	<i>4 973 202,49</i>	<i>4 973 202,49</i>	<i>0,00</i>	<i>97,05%</i>
		<i>wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych przez gminę na mocy porozum. z organami adm. rządowej</i>	<i>2 500,00</i>	<i>2 500,00</i>	<i>2 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100%</i>
		<i>wydatki na zadania realizowane przez gminę na mocy porozum. z jednostkami samorządu terytorialnego</i>	<i>51 941,25</i>	<i>51 941,25</i>	<i>51 941,25</i>	<i>0,00</i>	<i>100%</i>

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie wydatków bieżących na 31.12.2022	z tego:								Wykonanie planu w %
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	167 800,00	139 857,44	139 857,44	0,00	139 857,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,35%
	70095	Pozostała działalność	6 000,00	5 322,63	5 322,63	0,00	5 322,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,71%
710		Działalność usługowa	181 620,00	39 840,50	39 840,50	0,00	39 840,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,94%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	156 120,00	29 520,00	29 520,00	0,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,91%
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	25 500,00	10 320,50	10 320,50	0,00	10 320,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,47%
750		Administracja publiczna	5 166 857,00	4 551 810,16	4 247 637,18	3 280 742,10	966 895,08	47 286,40	252 581,58	4 305,00	0,00	0,00	88,10%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	281 400,00	257 466,81	8 335,23	0,00	8 335,23	0,00	249 131,58	0,00	0,00	0,00	91,49%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 735 457,00	4 227 041,26	4 219 286,26	3 280 742,10	938 544,16	0,00	3 450,00	4 305,00	0,00	0,00	89,26%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	25 000,00	20 015,69	20 015,69	0,00	20 015,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,06%
	75095	Pozostała działalność	125 000,00	47 286,40	0,00	0,00	0,00	47 286,40	0,00	0,00	0,00	0,00	37,83%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie wydatków bieżących na 31.12.2022	z tego:								Wykonanie planu w %
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 716,00	1 173,73	1 173,73	0,00	1 173,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,59%
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	30 391,00	15 099,24	0,00	0,00	0,00	0,00	15 099,24	0,00	0,00	0,00	49,68%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	50 000,00	44 097,04	0,00	0,00	0,00	0,00	44 097,04	0,00	0,00	0,00	88,24%
	85216	Zasiłki stałe	22 055,00	14 842,52	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	13 042,52	0,00	0,00	0,00	67,30%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 030 772,00	996 606,03	992 466,00	896 178,69	96 287,31	0,00	4 140,03	0,00	0,00	0,00	96,69%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	74 587,00	55 971,50	0,00	0,00	0,00	0,00	55 971,50	0,00	0,00	0,00	75,04%
	85295	Pozostała działalność	28 421,00	14 437,16	0,00	0,00	0,00	0,00	14 437,16	0,00	0,00	0,00	50,80%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 733 648,94	3 735 659,87	422 202,99	42 653,34	379 549,65	35 000,00	3 278 456,88	0,00	0,00	0,00	78,92%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie wydatków bieżących na 31.12.2022	z tego:								Wykonanie planu w %
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
801		Oświata i wychowanie	52 285,76	50 498,99	50 498,99	517,67	49 981,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,58%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	52 285,76	50 498,99	50 498,99	517,67	49 981,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,58%
852		Pomoc społeczna								0,00	0,00	0,00	
	85215	Dodatki mieszkaniowe	177,42	177,42	3,47	3,47	0,00	0,00	173,95	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85295	Pozostała działalność	285 710,00	280 351,67	5 497,09	4 183,99	1 313,10	0,00	274 854,58	0,00	0,00	0,00	92,12%
855		Rodzina	4 690 359,00	4 549 885,79	204 809,17	184 195,15	20 614,02	0,00	4 345 076,62	0,00	0,00	0,00	
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 010 877,00	3 000 408,38	9 868,78	9 330,00	538,78	0,00	2 990 539,60	0,00	0,00	0,00	99,65%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 665 665,00	1 536 995,52	182 458,50	174 865,15	7 593,35	0,00	1 354 537,02	0,00	0,00	0,00	92,28%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie wydatków bieżących na 31.12.2022	z tego:							Wykonanie planu w %	
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń		wydatki na obsługę długu
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
		<u>jednostkami samorządu terytorialnego</u>											
600		Transport i łączność	51 941,25	51 941,25	51 941,25	0,00	51 941,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	51 941,25	51 941,25	51 941,25	0,00	51 941,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		Razem	40 231 321,14	35 095 560,46	23 575 158,35	14 559 238,66	9 015 919,69	2 572 459,46	8 811 059,87	4 305,00	0,00	132 577,78	87,23%

3.4. WYKONANIE SAMORZĄDOWYCH WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH ZA 2022 ROK

Tabela 15: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Chelm Śląski za 2022 rok

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie wydatków majątkowych na 31.12.2022	w tym:				Wykonanie planu w %
					wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
600		Transport i łączność	6 426 843,00	5 520 369,94	5 520 369,94	0,00	0,00	0,00	85,90%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 428,00	1 428,00	1 428,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	6 425 415,00	5 518 941,94	5 518 941,94	0,00	0,00	0,00	85,89%

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie wydatków majątkowych na 31.12.2022	w tym:				Wykonanie planu w%
					wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 412 650,00	1 343 986,52	1 343 986,52	0,00	0,00	0,00	95,14%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	857 650,00	820 372,06	820 372,06	0,00	0,00	0,00	95,65%
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	555 000,00	523 614,46	523 614,46	0,00	0,00	0,00	94,34%
750		Administracja publiczna	1 361 600,00	958 054,66	958 054,66	0,00	0,00	0,00	70,36%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 361 600,00	958 054,66	958 054,66	0,00	0,00	0,00	70,36%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	100%
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	100%
801		Oświata i wychowanie	394 850,00	385 290,99	385 290,99	0,00	0,00	0,00	97,58%
	80101	Szkoły podstawowe	304 850,00	300 053,22	300 053,22	0,00	0,00	0,00	98,43%
	80104	Przedszkola	90 000,00	85 237,77	85 237,77	0,00	0,00	0,00	94,71%
851		Ochrona zdrowia	20 000,00	17 800,00	17 800,00	0,00	0,00	0,00	89,00%
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	20 000,00	17 800,00	17 800,00	0,00	0,00	0,00	89,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 843 211,00	3 283 547,13	2 283 547,13	0,00	0,00	1 000 000,00	85,44%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 121 611,00	1 926 527,62	1 926 527,62	0,00	0,00	0,00	90,80%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	313 600,00	219 187,72	219 187,72	0,00	0,00	0,00	69,89%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	20,00%
	90095	Pozostała działalność	1 358 000,00	1 127 831,79	127 831,79	0,00	0,00	1 000 000,00	83,05%
926		Kultura fizyczna	419 000,00	401 740,00	401 740,00	0,00	0,00	0,00	95,88%
	92601	Obiekty sportowe	419 000,00	401 740,00	401 740,00	0,00	0,00	0,00	95,88%
		Razem	13 890 154,00	11 922 789,24	10 922 789,24	0,00	0,00	1 000 000,00	85,84%

3.5. WYKONANIE SAMORZĄDOWYCH WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WG ZADAŃ

Tabela 16: Wykonanie samorządowych wydatków majątkowych i Gminy Chełm Śląski za 2022 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
600		Transport i łączność	6 426 843,00	5 520 369,94	85,90%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 428,00	1 428,00	100,00%
		- wpłata do Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii części majątkowej zmiennej stawki rocznej	1 428,00	1 428,00	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	6 425 415,00	5 518 941,94	85,89%
		- opracowanie dokumentacji na budowę ulicy Brzozowej w Chełmie Śląskim	20 300,00	0,00	0,00%
		- opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy odwodnienia fragmentu ulic: Kurpińskiego i Górnośląskiej w Chełmie Śląskim	6 800,00	6 765,00	99,49%
		- opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ulicy Wiosennej na odcinku od ulicy Techników do ulicy Chełmskiej	50 600,00	0,00	0,00%
		- zabudowa klap zwrotnych na rowach pod ulicą	15 000,00	0,00	0,00%
		- przebudowa ulicy Osada	3 971 115,00	3 904 908,69	98,33%
		- rozbudowa publicznej drogi gminnej ul. Orkana w Chełmie Śląskim na odcinku od skrzyżowania z ulicą Wiosenną do skrzyżowania z ulicą Kolberga	2 224 600,00	1 479 338,24	66,50%
		- przebudowa zjazdów i przebudowa przepustów ul. Osada	105 000,00	96 441,11	91,85%
		- zakup gruntów pod przyszłe inwestycje	7 150,00	7 134,90	99,79%
		- modernizacja monitoringu przy ul. Śląskiej	24 850,00	24 354,00	98,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 412 650,00	1 343 986,52	95,14%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	857 650,00	820 372,06	95,65%
		- adaptacja pomieszczeń w budynku przy ul. Techników 18 w Chełmie Śląskim	115 150,00	100 295,00	87,10
		- zakup gruntu pod przyszłe inwestycje	720 000,00	701 247,96	97,40%
		- wykonanie instalacji odgromowej budynku przy ul. Owocowej 10 w Chełmie Śląskim	22 500,00	18 829,10	83,68%
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	555 000,00	523 614,46	94,34%
		- termomodernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Chełmskiej 82 w Chełmie Śląskim	555 000,00	523 614,46	94,34%
750		Administracja publiczna	1 361 600,00	958 054,66	70,36%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 361 600,00	958 054,66	70,36%
		- termomodernizacja budynku Urzędu Gminy	1 145 600,00	742 522,61	64,82%
		- modernizacja instalacji klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy	144 300,00	144 272,85	99,98%
		- modernizacja i rozbudowa monitoringu wizyjnego budynku Urzędu Gminy	12 500,00	12 177,00	97,42%
		- wymiana oświetlenia na energooszczędne typu LED w Urzędzie Gminy w Chełmie Śląskim	23 900,00	23 806,61	99,61%
		- wymiana oświetlenia na zewnątrz Urzędu Gminy w Chełmie Śląskim	15 300,00	15 275,59	99,84%
		- modernizacja strony internetowej	20 000,00	20 000,00	100%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 000,00	12 000,00	100,00%
	75404	Komendy wojewódzkie policji	12 000,00	12 000,00	100,00%
		- wpłata na Fundusz Wsparcia Policji na dofinansowanie zakupu radiowozu nieoznakowanego	12 000,00	12 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
801		Oświata i wychowanie	394 850,00	385 290,99	97,58%
	80101	Szkoły podstawowe	304.850,00	300 053,22	98,43%
		-budowa sali gimnastycznej przy SP nr 1 w Chełmie Śląskim	101 850,00	101 850,00	100,00%
		- zakup i montaż zasobnika ciepłej wody użytkowej do SP nr 2 przy ul. Śląskiej 12 w Chełmie Śląskim	29 500,00	29 499,00	100,00
		- modernizacja oświetlenia sali gimnastycznej w SP nr 2 przy ul. Śląskiej 12 w Chełmie Śląskim	40 000,00	39 228,22	98,07
		- wykonanie piłkochwyłów na boisku do siatkówki w SP nr 1 w Chełmie Śląskim	23 500,00	23 500,00	100,00%
		-budowa boiska do siatkówki przy Szkole Podstawowej nr 1 w Chełmie Śląskim	110 000,00	105 976,00	96,34%
	80104	Przedszkola	90 000,00	85 237,77	94,71
		-modernizacja placu zabaw	70 000,00	69 616,77	99,45%
		-montaż klimatyzacji do kuchni	20 000,00	15 6321,00	78,11%
851		Ochrona zdrowia	20 000,00	17 800,00	89,00%
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	20 000,00	17 800,00	89,00%
		-dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego	20 000,00	17 800,00	89,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 843 211,00	3 283 547,13	85,44%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 121 611,00	1 926 527,62	90,80%
		-dofinansowanie inwestycji Programu Ograniczenia Niskiej Emisji	835 311,00	644 000,00	77,10%
		-dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznej na budynkach użyteczności publicznej	1 081 300,00	1 081 285,12	100,00%
		-wykonanie ogrodzenia instalacji fotowoltaicznej	155 000,00	152 042,50	98,09%
		-wykonanie monitoringu wizyjnego instalacji fotowoltaicznej	50 000,00	49 200,00	98,40%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	313 600,00	219 187,72	69,89%
		-opracowanie dokumentacji projektowej na budowę oświetlenia na ulicy Wiosennej od ulicy Techników do ulicy Chełmskiej	30 00,00	0,00	0,00%
		-opracowanie dokumentacji projektowej na dobudowę oświetlenia na ulicy Podłuże	25 000,00	12 915,00	51,66
		-opracowanie dokumentacji projektowej na dobudowę oświetlenia na ulicy Dębowej	30 000,00	14 145,00	47,15%
		-opracowanie dokumentacji projektowej na dobudowę oświetlenia na ulicy Zagłoby	25 000,00	8 487,00	33,95%
		-dobudowa nowych punktów świetlnych	119 600,00	99 802,20	83,45%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00	10 000,00	20,00%
		-dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	50 000,00	10 000,00	20,00%
	90095	Pozostała działalność	1 358 000,00	1 127 831,79	83,05%
		-budowa wału przeciwpowodziowego	250 000,00	38 926,14	15,57%
		-opracowanie projektu budowy oświetlenia Arboretum	18 400,00	0,00	0,00
		- budowa ogrodzenia placu zabaw przy ul. Głogowej w Chełmie Śląskim	28 000,00	27 984,96	99,95%
		-wniesienie wkładu pieniężnego do GSK	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00%
926		Kultura fizyczna	419 000,00	401 740,00	95,88%
	92601	Obiekty sportowe	419 000,00	401 740,00	95,88%
		-zakup sprzętu specjalistycznego na siłownię	16 000,00	0,00	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	W tym:				
			Urząd Gminy	Jednostki budżetowe	GBP	GOK	SP ZOZ
2	Kredyty i pożyczki, w tym:	2 556 250,00	2 556 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>długoterminowe</i>	2 556 250,00	2 556 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wymagalne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	PORĘCZENIA I GWARANCJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na konie okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.8. STAN NALEŻNOŚCI WEDŁUG TYTUŁÓW NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022R.

Tabela19: Stan należności Gminy Chelm Śląski za 2022 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	W tym:				
			Urząd Gminy	Jednostki budżetowe	GBP	GOK	SP ZOZ
	NALEŻNOŚCI – OGÓLEM	3 130 213,31	3 125 980,41	4 232,90	0,00	0,00	0,00
	w tym:						
1	Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>długoterminowe</i>						
3	Depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wymagalne należności	3 130 213,31	3 125 980,41	4 232,90	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu:						
	dostaw towarów i usług	373 711,81	372 093,81	1 618,00	0,00	0,00	0,00

3.9 ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

Tabela 20: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022	Zmiany		Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
				zwiększenia	zmniejszenia			
750		Administracja publiczna	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00	4 305,00	61,50%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00	4 305,00	61,50%
		wydatki bieżące	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00	4 305,00	61,50%
801		Oświata i wychowanie	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00%
	80101	Szkoły podstawowe	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00%
		wydatki bieżące	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00%
		RAZEM	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	4 305,00	43,05%

3.9. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Tabela 21: Wykonanie planu dochodów związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dział	Nazwa/źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 500 000,00	2 417 712,84	96,71%
	<i>Dochody bieżące</i>	<i>2 500 000,00</i>	<i>2 417 712,84</i>	<i>96,71%</i>
	Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 500 000,00	2 417 712,84	96,71%
	Razem	2 500 000,00	2 417 712,84	96,71%

Tabela 22: Wykonanie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Nazwa/źródło wydatków	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 500 000,00	2 005 842,46	80,23%
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 500 000,00	2 005 842,46	80,23%
		<i>-wydatki bieżące, w tym:</i>	<i>2 500 000,00</i>	<i>2 005 842,46</i>	<i>80,23%</i>
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2 500 000,00	2 005 842,46	80,23%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczone	69 325,00	63 444,15	91,52%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 430 675,00	1 942 398,31	79,91%
		Razem	2 500 000,00	2 005 842,46	80,23%

3.10. WYKONANIE GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Tabela 24: Wykonanie planu dochodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	85 000,00	163 588,09	192,46%
	<i>Dochody bieżące</i>	<i>85 000,00</i>	<i>163 588,09</i>	<i>192,46%</i>
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	48 272,62	-
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	85 000,00	115 315,47	135,67%
	Razem	85 000,00	163 588,09	192,46%

Tabela 25: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
851		Ochrona zdrowia	180 000,00	79 995,50	44,44%
	85153	Zwalczanie narkomanii	45 000,00	28 500,00	63,33%
		- wydatki bieżące, w tym:	45 000,00	28 500,00	63,33%
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	45 000,00	28 500,00	63,33%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00	13 500,00	45,00%
		dotacje na zadania bieżące	15 000,00	15 000,00	100,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	135 000,00	51 495,50	38,14%
		-wydatki bieżące, w tym:	135 000,00	51 495,50	38,14%
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	135 000,00	51 495,50	38,14%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	39 100,00	15 870,00	40,59%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	95 900,00	35 625,50	37,15%
		Razem	180 000,00	79 995,50	44,44%

3.11. WYKONANIE DOCHODÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH

Tabela 26: Wykonanie planu dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 000,00	6 799,55	97,14%
	<i>dochody bieżące</i>	7 000,00	6 799,55	97,14%
	-wpływy z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska	7 000,00	6 799,55	97,14%
	Razem	7 000,00	6 799,55	97,14%

Tabela 27: Wykonanie planu wydatków finansowanych z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	71 600,00	24 380,00	34,05%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	71 600,00	24 380,00	34,05%
		- wydatki bieżące, w tym:	21 600,00	14 380,00	66,57%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	21 600,00	14 380,00	66,57%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	21 600,00	14 380,00	66,57%
		- wydatki majątkowe, z tego:	50 000,00	10 000,00	20,00%
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	50 000,00	10 000,00	20,00%
		Razem	71 600,00	24 380,00	34,05%

3.12. WYKONANIE WYDATKÓW FINANSOWANYCH ŚRODKAMI RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCJI LOKALNYCH

Tabela 28: Wykonanie planu dochodów z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
758	Różne rozliczenia	0,00	4 330,25	-
	<i>dochody bieżące</i>	0,00	4 330,25	-
	- wpływy z różnych dochodów	0,00	4 330,25	-
926	Kultura fizyczna	0,00	18 424,00	-
	dochody bieżące	0,00	18 424,00	-
	-wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	18 424,00	-
	Razem	0,00	22 754,25	-

Tabela 29: Wykonanie planu wydatków finansowanych środkami Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
600		Transport i łączność	1 644 270,00	1 467 776,24	34,05%
	60016	Drogi publiczne gminne	1 644 270,00	1 467 776,24	34,05%
		- wydatki majątkowe, z tego:	1 644 270,00	1 467 776,24	66,57%
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 644 270,00	1 467 776,24	66,57%
750		Administracja publiczna	350 000,00	0,00	0,00%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	350 000,00	0,00	0,00%
		- wydatki majątkowe, z tego:	350 000,00	0,00	0,00%
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	350 000,00	0,00	0,00%
926		Kultura fizyczna	250 000,00	249 027,60	99,61%
	92601	Obiekty sportowe	250 000,00	249 027,60	99,61%
		- wydatki majątkowe, z tego:	250 000,00	249 027,60	99,61%
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	250 000,00	249 027,60	99,61%
		Razem	2 244 270,00	1 716 803,84	76,50%

3.13. WYKONANIE DOCHODÓW Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD: PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH I I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH

Tabela 30: Wykonanie planu dochodów z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
600	Transport i łączność	3 680 680,00	3 680 680,00	100,00%
	<i>dochody majątkowe</i>	3 680 680,00	3 680 680,00	100,00%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
	- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 680 680,00	3 680 680,00	100,00%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	940 500,00	940 500,00	100,00%
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>940 500,00</i>	<i>940 500,00</i>	<i>100,00%</i>
	środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	940 500,00	940 500,00	100,00%
	Razem	4 621 180,00	4 621 180,00	100,00%

Tabela 31: Wykonanie planu wydatków finansowanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
600		Transport i łączność	3 680 680,00	3 680 680,00	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	3 680 680,00	3 680 680,00	100,00%
		- wydatki majątkowe, z tego:	<i>3 680 680,00</i>	<i>3 680 680,00</i>	<i>100,00%</i>
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 680 680,00	3 680 680,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	940 500,00	940 500,00	100,00%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	940 500,00	940 500,00	100,00%
		- wydatki majątkowe, z tego:	<i>940 500,00</i>	<i>940 500,00</i>	<i>100,00%</i>
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	940 500,00	940 500,00	100,00%
		Razem	4 621 180,00	4 621 180,00	100,00%

3.14. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ŚRODKÓW OTRZYMANÝCH Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 ZA 2022 ROK

Tabela 32: Wykonanie planu dochodów z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 za 2022 rok

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 329 790,00	2 797 857,00	84,03%
	<i>dochody bieżące</i>	3 329 790,00	2 797 857,00	84,03%
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	3 329 790,00	2 797 857,00	84,03%
	Razem	3 329 790,00	2 797 857,00	84,03%

Tabela 33: Wykonanie planu wydatków finansowanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
851		Ochrona zdrowia	100 000,00	84 585,13	84,59%
	85395	Pozostała działalność	100 000,00	84 585,13	84,59%
		- wydatki bieżące, w tym:	100 000,00	84 585,13	84,59%
		wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	100 000,00	84 585,13	84,59%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	100 000,00	84 585,13	84,59%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 329 790,00	2 672 397,00	80,26%
	85395	Pozostała działalność	3 329 790,00	2 672 397,00	80,26%
		- wydatki bieżące, w tym:	3 329 790,00	2 672 397,00	80,26%
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	65 290,00	2 672 397,00	80,26%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	46 210,00	38 060,24	82,36%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	19 080,00	14 336,76	75,14%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 264 500,00	2 620 000,00	80,26%
		Razem	3 429 790,00	2 756 982,13	80,38%

3.15. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ŚRODKÓW OTRZYMANÝCH Z FUNDUSZU POMOCY ZA 2022 ROK

Tabela 34: Wykonanie planu dochodów z Funduszu Pomocy za 2022 rok

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
758	Różne rozliczenia	263 510,00	263 563,20	100,02%
	<i>dochody bieżące</i>	263 510,00	263 510,00	100,00%
	- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	263 510,00	263 510,00	100,00%
	dochody bieżące	0,00	53,20	-
	-wpływy z różnych dochodów	0,00	53,20	-
852	Pomoc społeczna	7 319,00	6 800,50	92,92%
	<i>dochody bieżące</i>	7 319,00	6 800,50	92,92%
	- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 319,00	6 800,50	92,92%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	668 858,94	667 303,48	99,77%
	<i>dochody bieżące</i>	668 858,94	667 303,48	99,77%
	- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	668 858,94	667 303,48	99,77%
	Razem	939 687,94	937 667,18	99,78%

Tabela 35: Wykonanie planu wydatków finansowanych z Funduszu Pomocy

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
801		Oświata i wychowanie	263 510,00	252 533,66	95,73%
	80101	Szkoły podstawowe	197 957,23	186 980,89	94,46%
		- wydatki bieżące, w tym:	197 957,23	186 980,89	94,46%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Wykonanie planu w %
		wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	197 957,23	186 980,89	94,46%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczone	188 016,10	177 039,76	94,16%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 941,13	9 941,13	100,00%
	80104	Przedszkola	58 773,27	58 773,27	100,00%
		- wydatki bieżące, w tym:	58 773,27	58 773,27	100,00%
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	58 773,27	58 773,27	100,00%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	54 244,88	54 244,88	100,00%
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 528,39	4 528,39	100,00%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	6 779,50	6 779,50	100,00%
		- wydatki bieżące, w tym:	6 779,50	6 779,50	100,00%
		Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	6 779,50	6 779,50	100,00%
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	5 779,50	5 779,50	100,00%
		Pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000,00	1 000,00	100,00%
852		Pomoc społeczna	7 319,00	6 800,50	92,92%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	7 319,00	6 800,50	92,92%
		- wydatki bieżące, w tym:	7 319,00	6 800,50	92,92%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 319,00	6 800,50	92,92%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	668 858,94	667 303,48	99,77%
	85395	Pozostała działalność	668 858,94	667 303,48	99,77%
		- wydatki bieżące, w tym:	668 858,94	667 303,48	99,77%
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	9 040,99	8 846,60	97,85%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 593,10	4 593,10	100,00%
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 447,89	4 253,50	95,63%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	659 817,95	658 456,88	99,79%
		Razem	939 687,94	926 637,64	98,61%

3.16. WYKONANIE PLANU DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY

Tabela 12: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						wykonanie planu w %
			podmiotowe		przedmiotowe		Celowe		
			Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	
600		Transport i łączność	-	-	-	-	1 675 344,00	1 671 718,48	99,78%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	-	-	-	-	1 675 144,00	1 671 644,00	99,79%
		Wpłata składki rocznej do Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii	-	-	-	-	1 675 144,00	1 671 644,00	99,79%
	60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	-	-	-	-	200,00	74,48	37,24%
		Dotacja dla miasta Gliwice na zadanie wspólne - „Rezerwacja częstotliwości z zakresu 3600-3800MH na obszarze przetargowym 24.2 do wykorzystania w sieciach typu punkt – wiele punktów”	-	-	-	-	200,00	74,48	37,24%
750		Administracja publiczna	-	-	-	-	125 000,00	47 286,40	37,83%
	75095	Pozostała działalność	-	-	-	-	125 000,00	47 286,40	37,83%
		Wpłata składki rocznej do związków, stowarzyszeń	-	-	-	-	125 000,00	47 286,40	37,83%
851		Ochrona zdrowia	-	-	-	-	43 660,00	34 682,58	79,44%
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	-	-	-	-	43 660,00	34 682,58	79,44%
		Dotacja dla Zakładu Opieki zdrowotnej w Chelmie Śląskim	-	-	-	-	43 660,00	34 682,58	79,44%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	-	-	-	35 000,00	35 000,00	100,00%
	85395	Pozostała działalność	-	-	-	-	35 000,00	35 000,00	100,00%
		Realizacja zadania z zakresu zdrowia publicznego	-	-	-	-	35 000,00	35 000,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	651 000,00	651 000,00	-	-	-	-	100,00%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	415 000,00	415 000,00	-	-	-	-	100,00%
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	415 000,00	415 000,00	-	-	-	-	100,00%
	92116	Biblioteki	236 000,00	236 000,00	-	-	-	-	100,00%
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	236 000,00	236 000,00	-	-	-	-	100,00%
		Razem	651 000,00	651 000,00	0,00	0,00	1 879 004,00	1 788 687,46	95,19%

Tabela 13: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek z poza sektora finansów publicznych						Wykonanie planu w %
			podmiotowe		przedmiotowe		celowe		
			Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	Plan na 31.12.2022	Wykonanie na 31.12.2022	
851		Ochrona zdrowia	-	-	-	-	15 000,00	15 000,00	100,00%
	85153	Zwalczanie narkomanii	-	-	-	-	15 000,00	15 000,00	100,00%
		Realizacja zadań z zakresu zdrowia publicznego	-	-	-	-	15 000,00	15 000,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	885 311,00	654 000,00	73,87%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	-	-	-	-	835 311,00	644 000,00	77,10%
		Dotacja na dofinansowanie budowy inwestycji Programu Ograniczenia Niskiej Emisji	-	-	-	-	835 311,00	644 000,00	77,10%
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	-	-	-	-	50 000,00	10 000,00	20,00%
		Dotacja na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	-	-	-	-	50 000,00	10 000,00	20,00%
926		Kultura fizyczna	-	-	-	-	147 000,00	137 000,00	93,20%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	-	-	147 000,00	137 000,00	93,20%
		Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	-	-	-	-	147 000,00	137 000,00	93,20%
		Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 311,00	806 000,00	76,96%