



DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 6 kwietnia 2021 r.

Poz. 2454

SPRAWOZDANIE NR 1/2021 WÓJTA GMINY HERBY

z dnia 29 marca 2021 r.

w sprawie wykonania budżetu gminy Herby za rok 2020

I Dane ogólne

Uchwałą Nr XII/100/19 z dnia 18 grudnia 2019 r. Rada Gminy ustaliła budżet na rok 2020 w kwotach:

- dochody	35.998.841,00 zł
- wydatki	38.293.482,11 zł
- deficyt	2.294.641,11 zł

W 2020 r. podjęto 7 uchwał oraz 39 zarządzeń w sprawie zmiany budżetu gminy, co prezentuje poniższa tabela

Lp	Uchwała/zarządzenie	Dochody	Wydatki	Przychody	Rozchody
1	Uchwała nr III/11/18 z dnia 20.12.2018 r. RG	35.998.841,00	38.293.482,11	3.430.200,00	1.135.558,89
2	Zarządzenie nr FN.0050.1.2020 z 09.01.2020 r. WG		+/-85.033,00		
3	Zarządzenie nr FN.0050.7.2020 z 22.01.2020 r. WG		+/-148.830,00		
4	Zarządzenie nr FN.0050.9.2020 z 30.01.2020 r. WG	+1.585,69	+1.585,69 +/-84.545,72		
5	Zarządzenie nr FN.0050.11.2020 z 10.02.20 r. WG		+/-67.050,00		
6	Zarządzenie nr FN.0050.13.2020 z 25.02.20 r. WG		+/-1.110,00		
7	Zarządzenie nr FN.0050.16.2020 z 06.03.20 r. WG	+10.398,00	+10.398,00 +/-17.672,00		
8	Zarządzenie nr FN.0050.18.2020 z 19.03.20 r. WG		+/-37.589,01		
9	Zarządzenie nr FN.0050.22.2020 z 08.04.20 r. WG	+29.432,46	+29.432,46 +/-30.000,0		
10	Zarządzenie nr FN.0050.23.2020 z 23.04.20 r. WG	+56.359,21	+56.359,21 +/-37.744,28		
11	Zarządzenie nr FN.0050.26.2020 z 05.05.20 r. WG	+59.994,00	+59.994,00		
12	Zarządzenie nr FN.0050.30.2020 z 18.05.20 r. WG	+23.005,00	+23.005,00 +/-322.901,38		
13	Uchwała nr XIII/114/20 z 26.05.20 r. RG	+387.541,11 -456.541,11	+1.538.713,00 -638.713,00	+969.000,00	
14	Zarządzenie nr FN.0050.33.2020 z 03.06.20 r. WG	+57.644,21 -69.337,00	+57.644,21 -69.337,00 +/-18.000,00		
15	Zarządzenie nr FN.0050.39.2020 z 17.06.20 r. WG	+158,00	+158,00 +/-200,00		
16	Zarządzenie nr FN.0050.42.2020 z 23.06.20 r. WG	+68.249,00	+68.249,00 +/-14.990,00		
17	Zarządzenie nr FN.0050.43.2020 z 26.06.20 r. WG		+/-16.083,56		
18	Zarządzenie nr FN.0050.44.2020 z 01.07.20 r. WG	+20.318,00	+20.318,00		
19	Zarządzenie nr FN.0050.45.2020 z 02.07.20 r. WG	+58.038,00	+58.038,00		

			+/-45.000,00		
20	Zarządzenie nr FN.0050.47.2020 z 10.07.20 r. WG	+9.618,64	+9.618,64 +/-4.440,89		
21	Uchwała nr XIV/122/20 z 15.07.20 r. RG	+123.279,00	+1.110.861,30 -533.982,30	+453.600,00	
22	Zarządzenie nr FN.0050.51.2020 z 16.07.20 r. WG	+5.078,00	+5.078,00 +/-10.000,00		
23	Zarządzenie nr FN.0050.53.2020 z 10.08.20 r. WG	+23.453,00	+23.453,00 +/-24.600,00		
24	Zarządzenie nr FN.0050.55.2020 z 14.08.20 r. WG	+37,00	+37,00 +/-108.320,00		
25	Zarządzenie nr FN.0050.62.2020 z 03.09.20 r. WG	+45.781,00	+45.781,00 +/-33.027,00		
26	Zarządzenie nr FN.0050.64.2020 z 16.09.20 r. WG	+4.290,00	4.290,00		
27	Uchwała nr XV/132/20 z 23.09.20 r. RG	+1.094.351,52 -410.351,52	+1.011.450,00 -327.450,00		
28	Zarządzenie nr FN.0050.66.2020 z 29.09.20 r. WG	+20.310,00	+20.310,00 +/-185.565,51		
29	Zarządzenie nr FN.0050.67.2020 z 30.09.20 r. WG		+/-16.400,00		
30	Zarządzenie nr FN.0050.70.2020 z 08.10.20 r. WG		+/-37.183,63		
31	Uchwała nr XVI/134/20 z 07.10.20 r. RG	+/-23.723,00	+/-101.500,00		
32	Zarządzenie nr FN.0050.71.2020 z 12.10.20 r. WG	+924,59	+924,59 +/-29.578,00		
33	Zarządzenie nr FN.0050.73.2020 z 21.10.20 r. WG	+679,94	+679,94 +/-34.157,00		
34	Zarządzenie nr FN.0050.74.2020 z 22.10.20 r. WG	+6.837,00	6.837,00 +/-86.277,00		
35	Zarządzenie nr FN.0050.75.2020 z 27.10.20 r. WG	+42.293,24	+42.293,24 +/-30.000,00		
36	Zarządzenie nr FN.0050.76.2020 z 03.11.20 r. WG	+116.943,00	+116.943,00 +/-6.327,00		
37	Uchwała nr XVII/142/20 z 12.11.20 r. RG	+228.562,00 -428.562,00	+620.649,35 -820.649,35		
38	Zarządzenie nr FN.0050.79.2020 z 13.11.20 r. WG	+375.776,66	+375.776,66 +/-46.471,01		
38	Zarządzenie nr FN.0050.80.2020 z 18.11.20 r. WG	+34.911,00	+34.911,00 +/-83.103,00		
40	Zarządzenie nr FN.0050.81.2020 z 26.11.20 r. WG	+50.711,30	+50.711,30 +/-19.800,00		
41	Zarządzenie nr FN.0050.82.2020 z 30.11.20 r. WG	-24.000,00	-24.000,00 +/-33.521,14		
42	Zarządzenie nr FN.0050.84.2020 z 07.12.20 r. WG		+/-32.700,00		
43	Uchwała nr XVIII/150/20 z 08.12.20 r. RG	+/-178.578,00	+/-438.974,00		
44	Zarządzenie nr FN.0050.85.2020 z 15.12.20 r. WG		+/-125.814,88		
45	Zarządzenie nr FN.0050.88.2020 z 22.12.20 r. WG		+/-39.361,21		
46	Uchwała nr XIX/154/20 z 29.12.20 r. RG	+/-57.749,80	+/-432.975,00		
47	Zarządzenie nr FN.0050.90.2020 z 30.12.20 r. WG		+/-15.700,00		
	Suma	37.566.608,94	41.283.850,05	4.852.800,00	1.135.558,89

Planowany budżet gminy na dzień 31 grudnia 2020 r. po dokonanych zmianach wynosił

- dochody - 37.566.608,94 zł

- wydatki - 41.283.850,05 zł

- deficyt - 3.717.241,11 zł

Planowane przychody 4.852.800,00 zł

w tym:

- z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 u.o.f.p. - 827.071,97 zł

- z tytułu nie wykorzystanych środ. pieniędzy, o których mowa w ar. 217 ust. 2 pkt 8 - 141.928,03 zł

- z tytułu kredytów i pożyczek - 3.883.800,00 zł

Planowane rozchody - 1.135.558,89 zł

w tym:

- z tytułu spłaty pożyczek i kredytów - 1.135.558,89 zł

Wykonanie budżetu w ujęciu ogólnym przedstawia się następująco:

Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów, wydatków oraz wyniku budżetu gminy

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Struktura
Dochody w tym:	37.566.608,94	38.094.875,73	101,41	100
Dochody bieżące	35.195.013,70	35.723.304,07	101,50	93,77
Dochody majątkowe	2.371.595,24	2.371.571,66	100,00	6,23
Wydatki ogółem w tym:	41.283.850,05	39.816.764,57	96,45	100
Wydatki bieżące	34.692.239,71	33.453.294,38	96,43	84,02
Wydatki majątkowe	6.591.610,34	6.363.470,19	96,54	15,98
Wynik	-3.717.241,11	-1.721.888,84	46,32	

Przychody i rozchody:

Przychody ogółem w tym:	4.852.800,00	4.152.943,46	85,58	100
Kredyty	2.937.988,00	2.300.000,00	78,28	55,38
Pożyczki	945.812,00	883.800,00	93,44	21,28
Wolne środki – art.217 ust.2 pkt 8	141.928,03	141.928,03	100	3,42
Wolne środki – art.217 ust.2 pkt 6	827.071,97	827.215,43	100	19,92
Rozchody ogółem w tym:	1.135.558,89	1.135.558,89	100	100
Spłaty kredytów i pożyczek	1.135.558,89	1.135.558,89	100	100
Różnica	3.717.241,11	3.017.384,57		

II Dochody

Dochody Gminy Herby w 2020 r. zostały zrealizowane w 101,41% w stosunku do planu po zmianach. W porównaniu do 2019 r. były o 4.920.335,02 zł mniejsze. Strukturę dochodów w ujęciu cyfrowym przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Struktura
Dochody ogółem w tym:	37.566.608,94	38.094.875,73	101,41	100
Udział w podatku doch. od osób fiz.	5.647.000,00	5.956.822,00	105,49	15,64
Udział w podatku doch. od osób praw	180.000,00	192.175,10	106,76	0,50
Subwencje	7.333.783,00	7.333.783,00	100,0	19,25
Dotacje i środki na zadania bieżące	10.909.524,82	10.795.815,45	98,96	28,34
Pozostałe dochody własne	11.124.705,88	11.444.708,52	102,88	30,05
Dochody ze sprzedaży majątku	62.150,00	62.131,82	99,97	0,16
Dotacje i środki na inwestycje	2.309.445,24	2.309.439,84	100,0	6,06

Dochody bieżące zostały wykonane w 100,5% w stosunku do planu po zmianach i stanowiły 93,77% ogółu dochodów.

Zrealizowane **dochody majątkowe** wyniosły 2.371.571,66 zł, co stanowiło 100% wielkości planowanej i 6,23% ogółu dochodów budżetowych.

Dochody własne gminy w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 4,95%, dotacje bieżące

o 21,74%, subwencje zmniejszyły się o 3,31%, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych były poziomie zbliżonym, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zmniejszyły się o 37,22%. Dotacje i środki na inwestycje były czterokrotnie mniejsze niż w 2019 r., kiedy to otrzymano znaczne środki unijne na budowę dróg pieszo-rowerowych.

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

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

Ogólna wysokość wykonanych dochodów w przeliczeniu na jednego mieszkańca w 2020 r. wyniosła **5.608 zł**, zmniejszyła w stosunku do roku ubiegłego o 11,28% (6.321 zł), który był rokiem wyjątkowym ze względu na rekordowe dotacje unijne na zadania inwestycyjne.

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

II. 1 Objąsnienia do realizacji dochodów własnych

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wykonane dochody w wysokości 4.766,84 zł osiągnięto z czynszów dzierżawnych przekazywanych przez koła łowieckie i Nadleśnictwo za dzierżawę terenów łowieckich.

Dział 020 – Leśnictwo

Osiągnięte dochody majątkowe w kwocie 323,44 zł pochodzą ze sprzedaży drewna z lasu gminnego.

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

W tym dziale zaplanowano wpływy ze sprzedaży energii cieplnej z kotłowni osiedlowej w Lisowie oraz z tytułu sprzedaży wody. Całoroczne dochody ze sprzedaży energii cieplnej wyniosły 402.919,53 zł. Zaległości z tytułu sprzedaży ciepła na koniec roku wynosiły 1.878,11 zł, zaległości z tytułu kosztów egzekucyjnych – 1.029,34 zł oraz zaległości z tytułu kary umownej za niewywiązywanie się z umowy o dostarczanie opału odpowiedniej jakości do kotłowni osiedlowej w Lisowie w wysokości 17.729,76 zł.

Wpływy ze sprzedaży wody wyniosły 1.139.730,16 zł, wpływy ze zwrotu podatku VAT za rok ubiegły – 7.976,12 zł. Zaległości ze sprzedaży wody wyniosły 36.539,07 zł, w przeważającej części są to zaległości od gospodarstw domowych, zaległości z tytułu kosztów egzekucyjnych – 1.452,50 zł.

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

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

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wykonanie ogółem w tym dziale wyniosło 103,46% w dochodach bieżących i 99,58% w dochodach majątkowych.

Dochody z najmu lokali mieszkaniowych i opłat za śmieci wyniosły 39.357,28 zł, wpływy z tytułu sprzedaży lokalu mieszkalnego – 26.260,00 zł. Zadłużenie z tytułu czynszów za lokale mieszkalne na koniec roku wynosiło 3.476,19 zł i z tytułu opłat za śmieci – 407,98 zł.

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

- wpłaty za trwałe zarząd - 4.905,00 zł
- wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości - 14.611,41 zł
- wpływy z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości - 73.083,66 zł
- bezumowne korzystanie z nieruchomości, koszty postępowania sądowego - 1.056,46 zł
- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 294,60 zł
- odsetki - 91,91 zł

Stan zaległości z tytułu czynszów dzierżawnych to kwota 79,84 zł, zaległość za użytkowanie wieczyste nieruchomości wynosiła 520,31 zł, zaległości związane z kosztami egzekucyjnymi – 18.619,00 zł. Opłaty z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości i kosztów postępowania sądowego nie zostały uregulowane do wysokości 24.060,98 zł.

Dochody majątkowe wykazane w tym dziale to:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 31.357,70 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Tu są klasyfikowane wpływy ze sprzedaży usług cmentarnych, które wyniosły 52.123,68 zł oraz odsetki w kwocie 6,57 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zrealizowane dochody własne w stosunku do planowanych wynosiły 105,22%.

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

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wpływy w tym dziale pochodzą z czynszów za wynajem pomieszczeń w remizach OSP, za cały rok była to kwota 8.594,58 zł oraz za złomowanie zużytych rzeczy – 650,40 zł

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

Wpływy w tym dziale stanowią główne źródło dochodów własnych gminy, w strukturze dochodów ogółem dział ten stanowił 31,64%. Wykonanie działu wyniosło 103,92% planu.

W 2020 r. w stosunku do 2019 r.:

- udziały w PIT były na poziomie roku 2019,
- zmniejszyły się udziały w CIT o 113.914,45 zł,
- wzrosły wpływy z podatku od nieruchomości o 265.718,89 zł,
- wzrosły wpływy z podatku rolnego o 16.628,46 zł
- wpływy z podatku leśnego były na poziomie 2019 r.
- zmniejszyły się wpływy z podatku od środków transportowych o 10.951,58 zł
- wpływy z działalności gospodarczej były na poziomie 2019 r. i od lat są znikome

Pozostałe podatki były na zbliżonym poziomie jak w roku ubiegłym.

Otrzymane z Ministerstwa Finansów udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowią jedno z ważniejszych źródeł dochodów, w strukturze dochodów podatek z PIT stanowił 15,64% ogółu dochodów gminy. Wpływy z tego tytułu były prawie takie same jak w roku ubiegłym, mimo, że nieznacznie wzrósł wskaźnik procentowy udziału samorządów w PIT, za rok 2020 wynosił 38,16%. Według informacji Ministra Finansów szacowane wpływy miały wynosić 6.131.604 zł, faktycznie osiągnięte wyniosły 5.956.822 zł.

Kolejny rok zmniejszają się wpływy z udziałów w CIT wskutek gorszych wyników osiąganych przez firmy a zwłaszcza obecnie w okresie pandemii koronawirusa.

Wykonanie w podatku dochodowym opłacanym przez osoby fizyczne w formie karty podatkowej wyniosło zaledwie 2.220 zł, co może świadczyć, że coraz mniej jest prowadzonych działalności gospodarczych, albo przedsiębiorcy wybierają inną formę opodatkowania.

Podatek od czynności cywilno-prawnych został wykonany w kwocie większej niż w roku poprzednim (278.374 zł), podatek od spadków i darowizn znacznie wzrósł i wynosił 20.018 zł.

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

Na rok 2020 stawki podatku od nieruchomości zostały podwyższone o 10-12%, obniżono stawkę podatku rolnego ustalaną na podstawie średniej ceny skupu żyta ogłaszanej przez Prezesa GUS, w podatku leśnym nie zastosowano obniżenia. Stąd wpływy podatkowe były zbliżone do lat

poprzednich, nie znalazło to również odzwierciedlenia w lepszej ściągalsności podatków, gdyż zaległości podatkowe są na poziomie zbliżonym jak w latach poprzednich.

Stawki podatku od nieruchomości nadal mamy najniższe w Powiecie lublinieckim, ale stosunkowo niewielka ich podwyżka przyniosła o 265.000 zł wpływów więcej w stosunku do roku poprzedniego, gdy w tym czasie ceny usług budowlanych, projektowych itp. wzrosły w granicach 20-50%.

W podatku od nieruchomości od osób prawnych stan zaległości na 31 grudnia 2020 r. wynosił 694.725,56 zł.

W podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota zaległości wynosiła 139.666,53 zł.

Zaległości w podatku rolnym wynosiły 3.228,00 zł, zaległości w podatku leśnym 64,75 zł.

Zaległości w podatku od środków transportowych wynosiły 37.631,70 zł.

W celu ściągalsności zadłużeń podejmowane są postępowania egzekucyjne, choć ze względu na pandemię koronawirusa COVID-19 działania te w pierwszej połowie roku nie były podejmowane, a później procedura została znacznie opóźniona.

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej wyniosły 20.018,00 zł, tj. 111,21% wielkości planowanej.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały zrealizowane w wysokości 115.984,31 zł.

Gmina otrzymała 527.279 zł z PFRON tytułem rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych od zakładów pracy chronionej.

Skutki udzielonej pomocy w podatku od nieruchomości, rolnym i podatku od środków transportu w 2020 r. wynosiły 10.800,78 zł z tytułu zwolnień uchwalonych przez Radę Gminy. Umorzeń w podatkach udzielono w kwocie 2.306,00. Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków wyniosły – **1.541.134,95 zł**, w tym: w podatku od nieruchomości – 1.274.617,41 zł, w podatku rolnym – 42.683,80 zł, w podatku od środków transportu – 223.833,74 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody w tym dziale pochodzą z opłat rodziców za pobyt i korzystanie z wychowania przedszkolnego – 8.005,50 zł, z opłat za posiłki dzieci przedszkolnych – 99.625,50 zł, z najmu pomieszczeń szkolnych – 4.146,30 zł, z opłat za obiady w stołówkach szkolnych – 38.302,00 zł, dopłat z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do obiadów dla uczniów z rodzin o niskich dochodach – 45.921,05 zł i dopłat przedszkolnych do wyżywienia – 35.823,00 zł. Dochody te były znacznie niższe niż w latach poprzednich ze względu na to, że dzieci szkolne większą część roku uczyły się zdalnie i nie korzystały ze stołówek szkolnych.

Uzyskano też 153.308,24 zł tytułem zwrotu składek ZUS od pracowników Zespołu Placówek Szkolnych w Olszynie i Herbach, jako pomoc publiczna w ramach przeciwdziałania skutkom pandemii. ZSP w Lisowie nie skorzystał z tej pomocy, gdyż zatrudnienie przekracza tam 50 osób i nie został zakwalifikowany.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Dochody w tym dziale to zwroty opłat za pobyt osób z terenu gminy w DPS – 34.755,30 zł, odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 155,74 zł, zwroty nienależnie pobranych świadczeń – 1.109,76 zł, zasiłek pogrzebowy z ZUS – 4.000 zł za zorganizowanie pogrzebu, zwrot składek z ZUS od pracowników GOPS w ramach tarczy ochronnej przeciwdziałania skutkom pandemii COVID-19 – 44.781,46 zł. Dochody te pobiera GOPS i przekazuje na rachunek budżetu gminy.

W dziale tym wykazane też są dochody otrzymywane przez Dom Pomocy Społecznej dla Osób w podeszłym wieku od jego mieszkańców i dopłat Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej tytułem odpłatności za pobyt mieszkańca. Całoroczne dochody wyniosły 520.482,89 zł. DPS pobiera i przekazuje do budżetu Gminy wpływy z usług opiekuńczych, które za cały rok wyniosły 6.880,70 zł. Także DPS otrzymał pomoc publiczną z ZUS w kwocie 19.375,73 zł.

Dział 855 – Rodzina

Wykazano tu dochody ze zwrotów zaliczek alimentacyjnych od dłużników ściągnięte przez komornika – 19.996,88 zł, zwrotów wypłaconych świadczeń wychowawczych – 2.200 zł oraz dochody należne gminie z tytułu realizacji zadań zleconych – 7.364,48 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wpływy z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych wyniosły 1.155.851,97 zł, a zaległości 47.143,05 zł. Ponadto uzyskano 2.307,58 zł z tytułu kosztów egzekucyjnych i 841,23 z tytułu odsetek.

Wpływy z opłat za odprowadzane ścieki wyniosły 1.207.368,99 zł. Zaległości z tytułu opłat za ścieki wynosiły 66.678,64 zł. Podejmowane są działania w celu ich ściągnięcia, jednakże egzekucja wymaga dużych nakładów pracy i środków finansowych, a często bywa bezskuteczna, ponieważ nie ma możliwości jej przeprowadzenia.

Gmina uzyskała też dochody w kwocie 134.313,00 zł z tytułu dopłat do odprowadzanych ścieków. Dopłaty te są naliczane na podstawie uchwały Rady Gminy. Dopłaty te stanowią jednocześnie wydatek Gminy, więc w efekcie środki te nie służą finansowaniu żadnych zadań.

Gmina otrzymywała też część środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska

i Gospodarki Wodnej z tytułu opłaty produktowej, którą wnoszą przedsiębiorcy i które należy przeznaczać na cele związane z ochroną środowiska. Dochody z tego tytułu wyniosły 5,40 zł.

W tym dziale znajdują się też środki przekazywane na rzecz Gminy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych za przekroczenie lub naruszenie warunków korzystania ze środowiska. Wpływy z tego tytułu wyniosły 10.340,92 zł. Środki te są przeznaczone na zadania własne gminy związane z ochroną środowiska.

Dział 926 Kultura fizyczna

W dziale tym ujęto wpływy z tytułu opłat za korzystanie z krytej pływalni, które były znacznie mniejsze niż w latach poprzednich ze względu na pandemię koronawirusa i obostrzenia, które spowodowały, że większą część roku basen był nieczynny. Dochody z basenu w 2020 r. wyniosły 131.365,04 zł.

II. 2 Objasnienia do realizacji planu dotacji celowych

Dotacje celowe i środki na zadania bieżące zostały zrealizowane w 98,96% i stanowiły 28,34% ogólnych dochodów gminy. Dotacje i środki na inwestycje zostały zrealizowane w 100,00%.

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

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

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone gminie zostały wykonane w 99,18%.

Gmina otrzymała następujące dotacje na zadania zlecone:

Lp.	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	Zwrot podatku akcyzowego dla rolników	90.629,45
2	Prowadzenie spraw obywatelskich, spraw związanych z zarządzaniem kryzysowym oraz z działalnością gospodarczą	42.684,81
3	Spis rolny	17.325,00
4	Prowadzenie stałego rejestru wyborców	1.377,00
5	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	43.848,00
6	Wydatki obronne	592,20
7	Wydatki na obronę cywilną	898,00

8	Zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów	57.598,61
9	Dodatki energetyczne	4.289,53
10	Świadczenie wychowawcze	6.788.932,37
11	Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.587.590,69
12	Karta Dużej Rodziny	297,05
13	Wspieranie rodziny (dobry start)	237.074,75
14	Składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne z pomocy społecznej	10.661,04
	Ogółem	9.883.798,50

Łączna kwota dotacji na zadania zlecone w 2020 r. była o 1.776.764,65 zł większa niż w roku poprzednim, co oznacza, że wciąż są zwiększane zadania zlecane przez Państwo na samorządy i zwiększany ich zakres.

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

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

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

W 2020 r. przeprowadzany był spis rolny, dotacja na to zadanie otrzymana z Głównego Urzędu Statystycznego przeznaczona była na wynagrodzenia dla członków gminnego biura spisowego i drobne wydatki rzeczowe.

Gmina prowadzi stały rejestr wyborców, dotacja na to zadanie z Krajowego Biura Wyborczego jest również na poziomie minimalnym. W 2020 r. otrzymano też dotacje na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. Dotacje te pokrywają wydatki związane z organizacją tych zadań.

W ramach zadań obronnych gmina otrzymała niewielką dotację na wydatki bieżące z tym związane a także niewielką dotację za zadania z zakresu obrony cywilnej.

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

Dotacje z budżetu państwa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych GOPS są przekazywane miesięcznie zgodnie z ustalonym harmonogramem, podobnie dotacja na dodatki energetyczne dla odbiorców wrażliwych. Zadanie to wymaga wiele czynności biurowatycznych w stosunku osiągniętych korzyści.

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

To spowodowało, że dotacja na wypłatę świadczenia wychowawczego i wydatki z tym związane, wzrosły o ponad 1.473.000 zł w stosunku do roku poprzedniego. Dotacja ta obejmuje oprócz świadczeń dla rodzin, także środki na wynagrodzenia pracowników oraz na wydatki rzeczowe związane z obsługą. Drugim tak wielkim zadaniem jest realizacja świadczeń rodzinnych i dodatków do zasiłków rodzinnych oraz zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Od dwóch lat funkcjonuje też program wspierania rodziny „Dobry start”, który polega na wypłacie 300 zł środków dla uczniów rozpoczynających rok szkolny.

Zadania te wykonuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dotacje na te zadania stanowiły 25,95% ogółu dochodów Gminy.

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

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

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne obejmują:

Lp.	Nazwa zadania	Kwota otrzymanej dotacji
1	Zwrot funduszu sołeckiego za rok 2018	24.306,68
2	Realizacja zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	213.752,00
	Realizacja zadań w zakresie domów opieki społecznej – przeciwdziałanie skutkom wzrostu zakażeń COVID-19	18.150,00
3	Składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre zasiłki stałe z pomocy społecznej	13.639,86
4	Zasiłki okresowe	74.840,12
5	Zasiłki stałe	170.077,64
6	Utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	70.984,00
7	Dożywianie	92.008,85
	Pomoc seniorom w okresie zagrożenia epidemią koronowirusa CoVID-19	16.943,00
8	Pomoc materialna dla uczniów – stypendia szkolne	44.336,00
9	Realizacja programu rządowego – wyprawka szkolna	1.725,03
	Ogółem	740.763,18

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

W 2020 r. Gmina otrzymała 24.306,68 zł dotacji bieżącej i 24.149,59 zł dotacji majątkowej tytułem zwrotu wydatków dokonanych w 2019 r. z funduszu sołeckiego.

Gmina otrzymała też dotację z budżetu państwa na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego. W 2020 r. do przedszkola uczęszczało 149 dzieci, dotacja na 1 dziecko wynosiła 1.434,58 zł na cały rok.

W ubiegłym roku Gmina otrzymała dotacje w kwocie 18.150 zł na przygotowanie, właściwą opiekę i zabezpieczenie domów pomocy społecznej przed wzrostem zakażeń wywołanych wirusem SARS-CoV-2, a w szczególności na zapewnienie kadry niezbędnej do świadczenia ciągłości usług, 4.539 zł przeznaczyła na to zadanie ze środków własnych.

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

Gmina nie otrzymała środków na asystenta rodziny w formie dotacji celowej, zadanie wspierania rodziny (praca asystenta rodziny) gmina finansowała ze środków własnych. Niewielkie środki w wysokości **255 zł** tytułem wsparcia otrzymano z Funduszu Pracy.

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

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

Dotacja na dożywianie jest przekazywana w ramach realizowanego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Środki te są przeznaczane głównie na dopłaty do posiłków w szkołach i przedszkolach w formie zakupu posiłku, ze względu na pandemię i naukę zdalną prowadzoną przez szkoły zadanie to znacznie zostało ograniczone w porównaniu do lat poprzednich.

W listopadzie Gmina otrzymała dotację na realizację Rządowego Programu „Wspieraj Seniora”, jednakże środki te nie zostały wykorzystane, gdyż nikt nie zgłaszał potrzeb w tym zakresie.

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

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

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

Gmina podpisała porozumienie z Wojewodą Śląskim w sprawie powierzenia opieki nad grobami wojennymi znajdującymi się na naszym terenie. Dotacja na to zadanie wyniosła **500 zł**

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

Gmina podpisała porozumienie z Powiatem Lublinieckim na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej i otrzymała na ten cel dotację w wysokości **898 zł**.

Gmina otrzymała pomoc finansową w formie dotacji celowych na następujące zadania majątkowe:

- z budżetu Powiatu Lublinieckiego na opracowanie dokumentacji projektowej drogi rowerowej Chwostek - Hadra – etap III – **86.100,00 zł**.
- z budżetu Województwa Śląskiego na remont placu zabaw w Chwostku – **52.747,52 zł**

Pozostałe dotacje i środki otrzymane na zadania majątkowe to:

- zwrot funduszu sołeckiego za rok 2018 r. – **24.149,59 zł**
- środki z Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych – **666.114,00 zł**

W ubiegłym roku w ramach wsparcia w związku z trudną sytuacją spowodowaną spadkiem dochodów w związku z epidemią, Gmina otrzymała środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 666.114 zł. Na podstawie uchwały rady Gminy została sporządzony plan do rachunku dochodów na realizację zadań majątkowych związanych z ich wykorzystaniem. Środki te przeznaczono w kwocie 466.114 zł na przebudowę drogi gminnej ul.Fabrycznej w Mochali oraz 200.000 zł na zagospodarowanie placu przy ul.Dworcowej w Herbach – I etap budowa parkingu. Zadania zostały wykonane a środki w pełnej wysokości wykorzystane.

II. 3 Objasnienia do realizacji planu subwencji

Subwencja ogólna otrzymana z budżetu państwa zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, może składać się z trzech części: wyrównawczej, oświatowej i równoważącej. Wykonanie subwencji za rok 2020 przedstawia się następująco:

SUBWENCJE

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
758	Różne rozliczenia	7.333.783,00	7.333.783,00	100
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	6.081.133,00	6.081.133,00	100
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1.231.607,00	1.231.607,00	100
	Część równoważąca subwencji ogólnej	21.043,00	21.043,00	100

Subwencja oświatowa obejmuje kwotę bazową, kwotę uzupełniającą na realizację zadań szkolnych oraz kwotę na zadania pozaszkolne. W 2020 r. subwencja oświatowa była o 732.923 zł mniejsza niż w roku poprzednim. Tak znaczne zmniejszenie było spowodowane głównie zmniejszeniem liczby dzieci wskutek likwidacji klas gimnazjalnych oraz mniej licznych klas szkół podstawowych. W związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 poprzez czasowe ograniczenie funkcjonowania jednostek systemu oświaty pod koniec roku subwencja oświatowa została zwiększona o 33.000 zł na pokrycie

jednorazowego dofinansowania dla nauczycieli do zakupu dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć.

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

Kwota subwencji uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia i dochodu podatkowego na 1 mieszkańca. Otrzymują ją te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Gmina otrzymuje subwencję uzupełniającą, wyniosła ona 801.112 zł i była o 7,85% większa niż w 2019 r.

W 2020 roku gmina otrzymała również subwencję równoważącą. Ma ona wyrównywać dochody między rejonami biedniejszymi i bogatszymi. Gmina nasza otrzymuje tę subwencję głównie ze względu na udział dodatków mieszkaniowych w ogólnych wydatkach budżetu. Subwencja ta była o 7.091 zł mniejsza niż w roku ubiegłym.

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

Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	Realizowany projekt
bieżące			
80101 § 2057	59.994,00	59.994,00	Zdalna Szkoła - Wsparcie Ogólnopolskiej Sieci edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego
80101 § 2057	54.999,00	54.997,24	Zdalna Szkoła + - Wsparcie Ogólnopolskiej Sieci edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego
85395 § 2057; 2059	23.000,00	22.520,24	Śląskie Pomaga – Doposażenie Domów Pomocy Społecznej w sytuacji zagrożenia epidemiologicznego COVID-19
85395 § 2057; 2059	32.987,50	32.987,29	Śląskie Kadry DPS vs COVID-19 – Wsparcie finansowe osób wykonujących usługi społeczne w DPS
majątkowe			
60011;60016 § 6257	741.516,56	741.516,56	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – etap I
60016;60016 § 6257	475.429,40	475.429,40	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – etap II
75412 § 6257	263.088,17	263.088,17	Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo-gaśnicze
Ogółem	1.651.014,63	1.650.532,90	

W 2020 r. w związku z epidemią koronawirusa COVID-19 i związanym z tym utrudnieniami w funkcjonowaniu wielu dziedzin życia gospodarczego i społecznego, gmina otrzymała dotacje ze środków unijnych na następujące zadania bieżące w zakresie przeciwdziałania skutkom epidemii COVID-19:

- wsparcie Ogólnopolskiej Sieci edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego – Zdalna Szkoła – na zakup komputerów do szkół – 59.994,00 zł
- wsparcie Ogólnopolskiej Sieci edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego – Zdalna Szkoła + – na zakup komputerów do szkół – 54.997,24 zł
- wsparcie finansowe na zakup środków i sprzętu dla osób zamieszkujących w DPS celem ochrony osób najbardziej zagrożonych – 22.520,24 zł
- wsparcie finansowe osób wykonujących usługi społeczne w DPS – 32.987,29 zł

W zakresie dochodów majątkowych na 2020 r. ujęto dotację z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – etap I” w wysokości 741.516,56. Jest to płatność końcowa za zadanie zakończone w 2019 r.

W 2020 r. gmina otrzymała też dotację z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – etap II” w formie refundacji za poniesione wydatki w wysokości 475.429,40 zł. Zadanie zostało zakończone w 2020 r., złożono wniosek o płatność końcową.

W ubiegłym roku wpłynęły też ostatnie środki za realizację zadania z dofinansowaniem z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 pn. „Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo-gaśnicze”. Projekt był realizowany wspólnie z Gminą Kochanowice jako partnerem. Z całkowitej płatności 258.828,40 zł przypadało dla Gminy Herby i 4.259,77 zł przekazano dla Gminy Kochanowice.

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

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

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie
750	Opłaty za udostępnienie danych osobowych	88,00	93,00
855	Zwroty wypłat z funduszu alimentacyjnego	12.700,00	18.397,49
855	Odsetki	14.300,00	7.979,39
855	Opłaty za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny		112,23
	Ogółem	27.088,00	26.582,11

III Wydatki

W 2020 r. Gmina zrealizowała wydatki ogółem w kwocie 39.816.764,57 zł, co stanowiło 96,45% planu po zmianach.

W porównaniu do roku 2019 wydatki były o 11,46% mniejsze. Zmniejszenie dotyczyło przede wszystkim wydatków majątkowych, głównie z powodu realizacji w 2019 r. dużych inwestycji drogowych z dofinansowaniem ze środków unijnych.

Struktura wydatków bieżących i majątkowych w 2020 r. przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące - 84,02%
- wydatki majątkowe - 15,98 %.

Wydatki bieżące wykonano w kwocie 33.453.294,38 zł, tj. 96,43% planu i były o 2.932.738,89 zł większe niż w roku poprzednim.

Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 6.363.470,19 zł, tj. 96,54% planu. W porównaniu do roku 2019 nastąpił ponad dwukrotny spadek wydatków majątkowych (rok 2019 był pod względem wydatków majątkowych rekordowy).

Wykonanie wydatków ogółem w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosło **5.861,44 zł** (w 2019 r.- 6.608,51 zł), wydatki majątkowe na 1 mieszkańca wynosiły **936,77 zł** (w 2019 r.- 2.123,49 zł, w 2018 r.- 911,97 zł).

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

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

III. 1 Realizacja poszczególnych rodzajów wydatków bieżących

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

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

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

Koszty materiałowe z tej dziedziny dotyczą głównie zakupu środków do uzdatniania wody, materiałów elektrycznych, wodomierzy, pomp, sterowników i innych do napraw i wymiany a także bieżącego użytku. Wśród wydatków dotyczących gospodarki wodno-ściekowej jedną z największych pozycji zawsze stanowi energia. Na SUW, studniach głębinowych oraz oczyszczalniach ścieków są zamontowane instalacje fotowoltaiczne, które przynoszą wymierne efekty. Koszty energii elektrycznej za cały rok wyniosły ogółem 404.541,43 zł.

Na remonty wydatkowano kwotę 592.119,69 zł (uwzględniając odliczony podatek VAT). Remonty obejmowały głównie przebudowę sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, naprawy pomp, usuwanie awarii.

W zakresie gospodarki kanalizacyjnej wykonano głównie naprawy pomp do ścieków - 64.713,95 zł

W zakresie gospodarki wodociągowej wykonano m.in.:

- | | |
|--|---------------|
| - usuwanie awarii na sieci wodociągowej na terenie gminy | 518.904,54 zł |
| - remont pomp wodociągowych | 15.970,44 zł |

W 2020 r. Gmina poniosła znaczne wydatki na czyszczenie i udrażnianie przepompowni i kanalizacji, wydatkowano na ten cel 176.028,38 zł, za wywóz i unieszkodliwianie osadów z obydwu oczyszczalni wydatkowano 414.835,94 zł. Od lipca 2018 r. Gmina dopłacała do ceny odprowadzanych ścieków, za rok 2020 dopłaty te wyniosły 134.313,00 zł. Gmina w 2019 r. rozpoczęła zadanie wymiany wodomierzy, całkowity koszt wymiany wyniósł 646.795,95 zł, z tego w 2020 r. zostały pokryte prace w wysokości 396.977,70 zł. Zadanie to wykonywała firma zewnętrzna, zostało jeszcze do wymiany kilkanaście wodomierzy i zostanie to wykonane we własnym zakresie.

Wśród wydatków występuje też opłata środowiskowa za pobór wód i odprowadzanie ścieków bytowych do wód, wpłata całoroczna oprowadzana do Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie wyniosła 95.157,68 zł.

Łączne wydatki rzeczowe na utrzymanie i funkcjonowanie Stacji Uzdatniania Wody i sieci wodociągowych w całej gminie (bez amortyzacji) za rok 2020 wyniosły 1.188.458,03 zł, wydatki osobowe, tj. wynagrodzenia pracowników SUW, inkasenta oraz pracownika ds. opłat komunalnych wraz z pochodnymi i obowiązkowymi świadczeniami – 289.968,87 zł.

Całkowita kwota wydatków na gospodarkę wodociagową wynosiła 1.478.426,90 zł

Dochody z tytułu sprzedaży wody wyniosły 1.139.730,16 zł, tak więc dziedzina ta nie bilansuje się, deficyt za rok 2020 wynosi 338.696,74 zł.

Łączne wydatki rzeczowe na utrzymanie i funkcjonowanie oczyszczalni ścieków w Herbach i Lisowie oraz sieci kanalizacyjnych w całej gminie (bez amortyzacji) za rok 2020 wyniosły 1.163.035,09 zł, wydatki osobowe pracowników oczyszczalni oraz pracownika ds. opłat komunalnych wraz z pochodnymi i obowiązkowymi świadczeniami wyniosły 423.632,33 zł. Całkowita kwota wydatków na gospodarkę ściekową wynosiła 1.586.667,42 zł

Dochody z tytułu odprowadzania ścieków wraz z dopłatami gminy za cały rok – 1.341.681,99 zł

Również gospodarka ściekowa nie bilansuje się, deficyt wynosił 244.985,43 zł

W tym dziale występują wydatki na Izby Rolnicze, jest to 2% odpis z tytułu wpływów z podatku rolnego. Za cały rok zostało przekazane 1.289,22 zł.

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

Środki na wypłaty zwrotu podatku akcyzowego oraz 2% prowizji od kwot wypłaconych zwrotów na koszty obsługi, gmina otrzymuje w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Łączne koszty faktycznie poniesione zamknęły się w kwocie dotacji wynoszącej 90.629,45 zł.

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

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

Plan wydatków obejmuje głównie zakup oleju opałowego, ekogroszku i innych materiałów (179.613,06 zł) oraz koszty ogólne związane z funkcjonowaniem kotłowni. Na energię wydatkowano 21.382,44 zł. W minionym sezonie przeprowadzono remont dachu na budynku kotłowni, wymianę kosza zasypowego, naprawę silnika za łączną kwotę 39.405,01 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan wydatków w zakresie drogownictwa został wykonany w 93,58%.

W 2020 r. wydatkowano 45.000 zł na transport lokalny na trasie Hadra, Mochała, Lubliniec i trasie Lubliniec – Olszyna (3.000,00 zł).

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

W zakresie prac remontowych wydatkowano kwotę 174.599,99 zł. Wykonano między innymi następujące zadania:

- naprawa uszkodzonych wiat rowerowych w Lisowie - 8.241,00 zł
- remont drogi w Pietrzakach i Olszynie - 43.241,56 zł
- remont chodnika w Kalinie, ul.Lipowa - 61.996,29 zł
- remonty cząstkowe dróg gminnych - 61.121,14 zł

Zimowe utrzymanie dróg gminnych w analizowanym okresie kosztowało 165.996 zł, poniesiono m.in. wydatki w kwocie 29.808,81 zł na koszenie poboczy dróg gminnych, 9.291,78 zł na czyszczenie kanalizacji deszczowej

Dokonano opłaty za przegląd techniczny pasa drogowego w wysokości 3.000 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

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

W zakresie gospodarki mieszkaniowej plan został wykonany w 94.64%. Poniesiono głównie wydatki na przekazanie do wspólnot mieszkaniowych udziałów w kosztach utrzymania nieruchomości wspólnych (20.918,41 zł). Wykonano remont kominów spalinowych w budynku socjalnym w Hadrze, ul. Koszęcińska 9 (42.120,00 zł).

W zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami plan wydatków zrealizowano w 89,85%.

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

Wykonano następujące prace remontowe w lokalach gminnych: remont pomieszczenia socjalnego w budynku przy ul.Lublinieckiej 31 dla pracowników gospodarczych (14.264,00 zł), remont ogrodzenia byłej jednostki wojskowej w Herbach (3.444,00 zł), montaż ogrodzenia byłej garbarni w Mochale (17.220,00 zł), usuwanie awarii urządzeń elektrycznych z nieruchomości gminnych (14.848,45 zł). Pozostałe wydatki związane są z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży. Dotyczą one następujących czynności: ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości, wycena nieruchomości, wyrysy i wypisy z rejestru gruntów, podziały działek i wznowienia granic, aktualizację map ewidencyjnych, założenie, wpisy, odpisy z ksiąg wieczystych, koszty postępowania sądowego i komorniczego w celach egzekucji zaległości.

Dział 710 – Działalność usługowa

Do tego działu sklasyfikowane są wydatki związane z opracowaniem planów zagospodarowania przestrzennego gminy oraz z utrzymaniem cmentarzy komunalnych w Herbach i w Lisowie. W 2020 r. poniesiono 22.000 zł na prace związane ze zmianą planów zagospodarowania przestrzennego.

Zarządzaniem i administrowaniem cmentarzy komunalnych w Herbach i w Lisowie zajmuje się Urząd Gminy. Koszty utrzymania obejmują energię elektryczną, wywóz nieczystości, drobne materiały oraz koszty wykopu grobów. Na cmentarzu w Herbach zatrudniony jest jeden pracownik, koszty jego wynagrodzenia są przedstawione w dziale administracja. Wydatki osobowe pracownika obsługi cmentarza w Lisowie, zatrudnionego na umowę zlecenie, wynosiły 11.789,32 zł. Wydatki na utrzymanie cmentarzy zostały zrealizowane w 86,66% wielkości planowanej.

Dochody z tytułu opłat cmentarnych, które wynosiły 52.123,68 zł, nie pokrywają wydatków na utrzymanie obydwu cmentarzy (116.894,15 zł).

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

Dział 750 – Administracja publiczna

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy oraz utrzymaniem obiektu. Wydatki bieżące na administrację stanowiły 12,40% ogółu wydatków bieżących gminy. Plan w tej dziedzinie został wykonany w 95,75%.

W tym dziale występują wydatki dotyczące wynagrodzeń wraz z pochodnymi wszystkich zatrudnionych pracowników, zarówno administracyjnych, ale także pracowników obsługujących obiekty oczyszczalni, stacji uzdatniania wody, cmentarza, kotłowni, krytej pływalni oraz pracowników interwencyjnych i komunalnych. Wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi wyniosły 3.316.568,26 zł. Wydatki osobowe stanowiły 74,12% ogółu wydatków w tym dziale.

Wynagrodzenia pracowników interwencyjnych są w części refundowane przez Urząd Pracy. Są oni zatrudniani na okresy od 1 do 6 miesięcy. Rosnące potrzeby w zakresie wykonywania prac gospodarczych, wymuszają konieczność stałego zatrudniania takich pracowników. Także wzrost zadań nakładanych przez państwo, uszczelnianie podatków, rozbudowywanie sprawozdawczości, powoduje konieczność zwiększenia zatrudnienia w administracji, co nie jest łatwe, gdyż praca ta nie jest atrakcyjna dla młodych wykształconych ludzi. Ciągłe zmiany przepisów wmuszają też konieczność wymiany sprzętu komputerowego i stosowania nowego oprogramowania, zwiększania ilości punktów i mocy odbioru internetowego a także zapewnienia obsługi technicznej i serwisowej tych wszystkich urzędów. Wszystkie te działania powodują ogromny wzrost kosztów bieżącego funkcjonowania administracji.

Urząd Gminy ponosi stałe miesięczne koszty udostępniania i utrzymania na serwerze strony BIP, asystenta dla serwisu internetowego do bieżącej aktualizacji domeny BIP, administratora do obsługi strony internetowej Gminy, serwisowania wszystkich programów użytkowych, administratora danych osobowych a wkrótce także jeszcze dojdą koszty dostosowania wszystkiego na podstawie przepisów o dostępności.

W ramach prac remontowych poniesiono wydatki remont i malowanie pomieszczeń i biur w budynku Urzędu Gminy – 27.383,02 zł, remont łazienek – 24.072,11 zł, remont pomieszczeń piwnicy oraz archiwum – 5.691,76 zł.

Wydatki na zadania zlecone dotyczące USC oraz prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej i zarządzania kryzysowego dokonywano w ramach otrzymanych środków, ale należy pokreślić, że dotacje otrzymywane z budżetu państwa są niewystarczające, nie pokrywają kosztów realizacji przydzielonych zadań. Z budżetu państwa gmina otrzymała tylko środki na wynagrodzenia i nieznaczną kwotę na wydatki rzeczowe. Na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Migracji – 36.618,81 zł, na zadania nadzorowane przez Wydział Rozwoju Infrastruktury - sprawy związane z prowadzeniem działalności gospodarczej – 3.490,00 zł, na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym i prowadzeniem akcji kurierskiej – 2.576,00 zł.

Wydatki w rozdziale dotyczącym Rad Gmin zostały wykonane w 90,57% planowanej kwoty. Obejmują one diety i ryczałty dla radnych oraz wydatki rzeczowe związane z obsługą.

W 2020 r. Gmina realizowała też zadanie zlecone związane z przeprowadzeniem spisu rolnego. Wszystkie wydatki były finansowane z dotacji otrzymanej z Głównego Urzędu Statystycznego.

Wydatki na promocję gminy dotyczyły w większości zakupu materiałów z logo Gminy, statuetek itp.

Pozostała działalność obejmuje głównie koszty druku gazety samorządowej oraz diety i wynagrodzenia sołtysów z tytułu inkasa podatków i opłat. Wskaźnik realizacji planu w tym zakresie wyniósł 87,06%.

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

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

W 2020 r. odbyły się wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. Dotacja na to zadanie wyniosła 43.848 zł, środki te przeznaczono na diety członków komisji i koszty rzeczowe związane z organizacją wyborów.

Dział 752 – Obrona narodowa

W ramach dotacji z budżetu państwa wydatkowano 592,20 zł na materiały bieżące służące do realizacji tych zadań.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Główne wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania i funkcjonowania Ochotniczych Straży Pożarnych. Plan na utrzymanie OSP został zrealizowany w 86,81%. Wydatki obejmowały koszty zakupu paliwa do samochodów strażackich, elementów wyposażenia, opału, energii, wody, ścieków, czyszczenia przewodów kominowych związanych z utrzymaniem budynków remiz strażackich, ubezpieczenia członków OSP, szkolenia, badań lekarskich, przeglądy samochodów strażackich a także wynagrodzenia za utrzymanie sprzętu w sprawności bojowej oraz ekwiwalenty dla członków OSP.

Dotacje dla jednostek OSP na zakup sprzętu i prowadzenie rachunków bankowych wyniosły 9.317,64 zł, na wypłatę ekwiwalentów dla członków OSP za akcje strażackie i odbyte szkolenia wydatkowano 12.911,00 zł. Na zakup materiałów, paliwa, opału wydatkowano 63.327,36 zł, ubezpieczenie członków OSP, samochodów, sprzętów i budynków – 22.155,00 zł, przeglądy samochodów i budynków, szkolenia i pozostałe usługi – 33.905,92 zł.

Na remonty w remizach OSP wydatkowano kwotę 82.263,93 zł. Poniesiono wydatki na remonty samochodów strażackich – 10.379,71 zł, remont pomieszczeń w budynku OSP Kalina – 38.582,24 zł, remont w OSP Olszyna – 18.465,36 zł, remont w sali tanecznej w OSP Hadra – 13.987,92 zł.

W ramach obrony cywilnej poniesiono wydatki własne na szkolenie pracowników i zakup latarek do akcji kurierskiej oraz 898,00 zł ze środków dotacji z Powiatu Lublinieckiego na konserwację i naprawę systemów selektywnego alarmowania w jednostkach OSP.

W związku z epidemią koronawirusa po raz pierwszy rozdysponowano część środków z rezerwy na zarządzanie kryzysowe. Środki te zostały przeznaczone na pokrycie części kosztów dokonywania wymazów dla mieszkańców z terenu gminy – 8.960,00 zł oraz na zakup maseczek, środków dezynfekujących i innych środków ochrony osobistej dla pracowników Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych, sołtysów, członków OSP oraz mieszkańców – 49.743,41 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

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

Wydatki na obsługę długu publicznego zostały wykonane w 84,05% planu po zmianach.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano rezerwę ogólną na nie przewidziane wydatki występujące w ciągu roku w wysokości 98.000 zł i celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 102.000 zł. W 2020 r. wykorzystano 53.860 zł z rezerwy ogólnej i 63.000 zł z rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym plan po zmianach na koniec grudnia 2020 r. wynosił 9.559.363,36 zł, wykonanie – 9.303.621,66 zł, tj. 97,32%. Wydatki bieżące były o 407.773,19 zł większe niż w roku poprzednim.

Bieżące wydatki oświatowe związane z zatrudnieniem nauczycieli i pracowników obsługi oraz wszystkie wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem placówek szkolnych i przedszkolnych stanowiły 27,81% ogólnych wydatków bieżących całego budżetu gminy.

Główną pozycją w budżecie szkół są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 6.827.286,54 zł, co stanowi 73,38% ogółu wydatków w tym dziale.

Szczegółowe omówienie wydatków placówek oświatowych przedstawiają załączniki 7-9.

W zakresie oświaty gmina ponosi wydatki tytułem zwrotu dotacji przedszkolnych przekazywanych do innych gmin (Koszęcin, Lubliniec, Boronów, Częstochowa, Blachownia, Wręczyca Wielka), na terenie których uczęszczają dzieci do przedszkoli niepublicznych. Na ten cel wydatkowano 161.282,81 zł.

Gmina wykonuje remonty w budynkach szkolnych i terenach przyszkolnych. Łączny koszt prac remontowych w placówkach szkolnych w 2020 r. wynosił 114.991,24 zł.

W ramach prac remontowych wykonano m.in. następujące zadania:

- w ZPO w Herbach:
- awaryjna naprawa pokrycia dachowego – 4.452,91 zł
- w ZPO Lisów:
- remont korytarza – 49.221,59 zł
- w ZPO Olszyna:
- remont pokrycia dachowego – 19.502,84 zł

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

Na bieżące wydatki w zakresie zadań szkolnych oświatowych w 2020 r. wydatkowano 6.911.761,06 zł w tym 114.991,24 zł ze środków unijnych na zakup komputerów do pracy zdalnej (o 400.748 zł więcej niż w 2019 r.). Jeszcze w 2019 r. subwencja oświatowa pokrywała wydatki na zadania obligatoryjne, ale w 2020 r. Gmina dofinansowała te wydatki kwotą 715.636,82 zł, nie licząc utrzymania świetlic, które są omówione w dziale 854.

Na zadania szkolne finansowane ze środków własnych gminy wydatkowano 2.334.261,99 zł, z czego 213.752 zł zostało pokryte z dotacji z budżetu państwa.

Gmina otrzymała dotacji na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych do nauki dla uczniów w kwocie 57.598,61 zł.

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

Przez wiele lat były podejmowane działania w zakresie organizacji sieci szkolnej, funkcjonowania placówek oświatowych, zatrudniania nauczycieli oraz personelu administracyjnego i obsługi szkół,

zmierzające do racjonalizacji kosztów ekonomicznych. Przeprowadzono wiele inwestycji i remontów budynków szkolnych, ale obecnie okazuje się, że te starania są wciąż niewystarczające i obecnie nie przynoszą wymiernych efektów. Mimo, że Gmina nie płaciła zbyt wysokich dopłat wyrównujących wynikających z art.30 a ustawy – Karta Nauczyciela, które za rok 2020 wyniosły 4.135,52 zł dla nauczycieli stażystów, to jednak Gmina dopłaciła do oświaty niemal 945.000 zł (łącznie ze świetlicami szkolnymi). W 2020 r. znacznie zmalała liczba uczniów w stosunku do roku 2019 o 53, na rok 2021 r. znów jest o 21 uczniów mniej, co jest głównym czynnikiem mniejszej subwencji oświatowej.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano wydatki ze środków pochodzących z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Wydatki te odbywają się w ramach realizacji programu zwalczania narkomanii oraz programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Plan przyjęto na poziomie zbliżonym do roku poprzedniego. Zrealizowane wpływy w 2020 r. wyniosły 115.984,31 zł, środki pozostałe, niewykorzystane w 2019 r. – 2.966,79 zł.

Na realizację Gminnego Programu Zwalczania Narkomani wydatkowano 6.105,78 zł, na Program Profilaktyki Przeciwalkoholowej – 94.147,11 zł oraz działania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie – 1.624,20 zł, niewykorzystane środki, które zostaną wprowadzone do budżetu na 2021 r. to kwota 17.074,01 zł.

Dofinansowano okolicznościowe spotkania środowiskowe organizowane w sołectwach, w placówkach oświatowych i biblioteki, zakupiono nagrody dla uczestników różnych konkursów oraz udzielono wsparcia przy organizacji konkursów, finansowano terapie i programy profilaktyczne, sfinansowano materiały na warsztaty profilaktyczne dla uczniów Młodzieżowego Ośrodka Profilaktycznego w Herbach. Zakupiono też środki ochrony osobistej dla emerytów i rencistów oraz laptopy i komputery do pracy zdalnej dla Urzędu Gminy w okresie ograniczenia pracy w związku z epidemią koronawirusa.

Dział 852 – Pomoc społeczna

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

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

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

W 2020 r. dochody uzyskane z wpłat pensjonariuszy i dopłat Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Herbach oraz Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Częstochowie, przekazane przez tę jednostkę do budżetu gminy wyniosły ogółem 520.482,89 zł, 21.716 zł przekazano tytułem zwrotów za lata ubiegłe oraz 19.375,73 zł tytułem zwrotu z ZUS z odprowadzonych składek za marzec, kwiecień i maj 2020 r. Całoroczne poniesione wydatki osobowe i rzeczowe to kwota 805.640,14 zł.

Szczegółowe sprawozdanie przedstawiono w załączniku nr 11.

DPS powinien być jednostką samofinansującą się, tzn. wpłaty mieszkańców i dopłaty GOPS powinny w całości pokrywać koszty funkcjonowania, w obecnej sytuacji Gmina musi dokładać do utrzymania Domu. DPS świadczy też usługi opiekuńcze dla mieszkańców. Wydatki na to zadanie wyniosły 76.627,22 zł.

Wydatki na dożywianie realizowane jako dopłaty do żywienia w szkołach i w przedszkolach oraz zasiłki dla rodziców, stopniowo się zmniejszają, za rok ubiegły wyniosły 116.008,85 zł. 80% finansuje budżet państwa, 20% gmina. Ze względu na zdalne nauczanie w szkołach dożywianie było realizowane tylko w okresach stacjonarnej pracy szkoły.

Wydatki na pomoc społeczną z każdym rokiem rosną. Nasza gmina posiada jeden z wyższych w powiecie wskaźnik dochodów podatkowych oraz wskaźnik ogólnych dochodów, jednocześnie

ponosi największe wydatki na zasiłki okresowe, celowe, na dożywianie oraz wszelką pomoc materialną, co powoduje stały wzrost kosztów pomocy społecznej.

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

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W 2020 r. w ramach przeciwdziałania skutkom epidemii COVid-19 Gmina uzyskała dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu „Śląskie Pomaga”, którego celem była ochrona zdrowia i życia osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, osób najbardziej zagrożonych skutkami epidemii. Na projekt wydatkowano 22.520,24 zł, zakupiono maseczki, rękawiczki, kombinezony, fartuchy jednorazowe ochronne, środki opatrunkowe, tj. doposażono stanowiska pracy dla osób zatrudnionych w Domu Pomocy Społecznej w Herbach, zakupiono też wyposażenie niezbędne do funkcjonowania izolatki, tj. łóżko rehabilitacyjne, koncentrator tlenu, pościel jednorazową, termometr.

W ramach kolejnego projektu grantowego „Śląskie Kadry DPS vs COVID-19” wydatkowano 32.987,29 zł ze środków unijnych na wsparcie finansowe osób wykonujących usługi społeczne w DPS, w związku ze zwiększoną ilością pracy i ryzykiem wynikającym z sytuacji zagrożenia epidemiologicznego.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych oraz pomoc materialną dla uczniów. Ogólny plan wydatków został tu zrealizowany w 95,46%.

Szczegółowe omówienie zawierają sprawozdania placówek oświatowych.

Od kilku lat gminy wykonują zadanie udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym albo motywacyjnym. Rada Gminy przyjęła zasady udzielania pomocy materialnej dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy określając sposób ustalania wysokości i formy stypendium szkolnego. Na wypłatę stypendiów szkolnych gminie przyznano dotację z budżetu państwa w wysokości 44.336 zł. Całkowita kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 59.765,03 zł, z tego 15.429,03 zł ze środków własnych, tj. 25,82%. Wydatki w kwocie 54.940 zł zostały poniesione na stypendia szkolne, a 4.825,03 zł na zasiłki szkolne.

Dział 855 – Rodzina

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

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

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

Zadania te są finansowane z dotacji budżetu państwa.

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

Zrealizowane wydatki w zakresie pomocy rodzinie w 2020 r. stanowiły 24,60% ogółu wydatków budżetowych i 29,28% wydatków bieżących.

Szczegółowe sprawozdanie przedstawia załącznik nr 10.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wykonanie planu w tym dziale na koniec grudnia 2020 r. wyniosło 94,99% wielkości planowanej.

Największe zadanie stanowi gospodarka odpadami. Należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami zgodnie ze złożonymi deklaracjami wynosiły 1.200.472,84 zł.

Stawka opłat za gospodarowanie odpadami segregowanymi na rok 2020 r. wynosiła 17 zł. Całoroczne zrealizowane dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły **1.155.851,97 zł**. Zaległości na dzień 31 grudnia wyniosły 47.143,05 zł.

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

- odbiór i wywóz odpadów - 1.609.256,19 zł
- ważenie odpadów - 25.397,04 zł
- zakup pojemników na odpady - 30.141,15 zł
- wykonanie tablic informacyjnych i naklejek - 905,00 zł
- materiały biurowe, usługi pocztowe, publikacje - 2.529,26 zł
- wydatki osobowe w tym: wynagrodzenia i pochodne - 53.380,90 zł

Całkowite wydatki bieżące poniesione na system gospodarowania odpadami komunalnymi wyniosły **1.721.609,54 zł**, tj o 565.113,06 zł więcej niż w poprzednim roku. Ponadto poniesiono też wydatki majątkowe na opracowanie dokumentacji aplikacyjnej do projektu „Modernizacji Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Herbach” w kwocie 20.840 zł.

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi powinny pokrywać koszty związane z odbiorem odpadów i całym system gospodarki odpadami, jednakże w 2020 r. wpływy nie pokrywały wydatków. Gmina dofinansowała to zadanie ze środków własnych w kwocie **592.107,02 zł**, co spowodowało konieczność podniesienia ceny opłaty za odbiór odpadów.

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

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 10.340,92 zł i były na poziomie roku poprzedniego.

Środki te zostały przeznaczone na następujące zadania:

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

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

Na utrzymanie czystości poniesiono ogółem 33.017,05 zł, na utrzymanie zieleni przeznaczono 25.278,54 zł.

W zakresie ochrony klimatu poniesiono wydatki na miesięczny abonament za czujnik pomiaru jakości powietrza i stężenia pyłów, opracowanie aktualizacji PONE dla Gminy Herby oraz pełnienie funkcji operatora programu PONE 2019/2020.

Na oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano 186.466,75 zł, w tym: m.in. za energię 51.237,75 zł, zakup żarówek i lamp ledowych – 22.072,50 zł, za remont lamp i oświetlenia na terenie gminy wydatkowano 104.898,94 zł.

Wydatki te dotyczą oświetlenia dróg gminnych, powiatowych, wojewódzkich i krajowych.

W zakresie pozostałej działalności poniesiono wydatki na utrzymanie samochodów wykorzystywanych do prac gospodarczych i komunalnych na terenie Gminy (paliwo, przeglądy, części do napraw), przeglądy i renowacje placów zabaw, zakup koszy na odpady, ławek. Wykonano także remont urządzeń na placach zabaw i pozostałych terenach gminnych, naprawę samochodu Mercedes, naprawę ogrodzenia placów zabaw w Lisowie, w Chwostku, w Kalinie i w Herbach oraz remont ogrodzenia i zabezpieczenie zbiornika retencyjnego w Kalinie.

Niektóre zadania zrealizowano przy udziale środków w ramach funduszu sołeckiego.

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

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

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

Roczna dotacja udzielona z budżetu gminy dla GOK w Herbach wynosiła 236.000 zł, natomiast dotacja podmiotowa dla GBP 382.296,64 zł.

Szczegółowe omówienie planu przychodów i wydatków Gminnego Ośrodka Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej zawierają sprawozdania dyrektorów tych instytucji z wykonania planu finansowego za 2020 r.

W zakresie pozostałej działalności w tym dziale mieszczą się głównie wydatki związane z użytkowaniem sal w budynkach OSP, pełniących funkcje społeczno-kulturalne oraz utrzymaniem budynku Gminnego Centrum Kultury i Informacji.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Działalność sportowa na terenie gminy prowadzona jest przez Ludowe Kluby Sportowe, które otrzymują z budżetu dotacje na realizację wybranych w konkursie zadań. Dotacje na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu są udzielane na podstawie przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Kluby sportowe otrzymują dotacje na podstawie podpisanej umowy i są obowiązane rozliczyć się z wykorzystania otrzymanych środków. Na zadania w zakresie sportu na rzecz stowarzyszeń wydatkowano 191.497,39 zł. Wstępnie planowane środki na tę działalność były większe, ale sytuacja spowodowana epidemią wymusiła okresowe zamknięcie obiektów sportowych, tym samym nie prowadzono rozgrywek i zawodów sportowych, dlatego zmniejszono środki na realizację zadań w zakresie sportu.

W zakresie obiektów sportowych wydatkowano 51.899,60 zł z tego największe środki przeznaczono na energię elektryczną. Wykonano między innymi docieplenie ścian budynku zaplecza sportowego w Hadrze – 8.737,72 zł.

Gmina administruje krytą pływalnią w Herbach. Wydatki rzeczowe poniesione na utrzymanie obiektu wyniosły 224.721,61 zł. Największe wydatki dotyczą energii, zakupu opału, środków chemicznych. Wykonano przegląd i naprawę centrali wentylacyjnej, roboty remontowo-malarskie, remont dmuchawy, naprawę pompy dozującej chemię basenową, naprawę odkurzacza za łączną kwotę 19.842,07 zł.

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

Wydatki rzeczowe na utrzymanie pływalni w 2020 r. były mniejsze niż w latach poprzednich ze względu na to, że obostrzenia związane z epidemią spowodowały, że przez większą część roku basen był nieczynny, ale wydatki osobowe pozostały na niezmienionym poziomie, gdyż pracownicy otrzymywali pełne wynagrodzenie, gdyż przepisy o wynagrodzeniu postojowym nie znalazły tu zastosowania. Ta sytuacja jednocześnie spowodowała spadek przychodów, z tego tytułu Gmina zwróciła się o pomoc do Powiatowego Urzędu Pracy, ale odmówiono nam, gdyż uznano, że Gmina nie jest przedsiębiorcą świadczącym odpłatnie usługi sportowe.

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

III. 2 Wydatki majątkowe

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

W strukturze wydatków poniesione nakłady majątkowe stanowiły 15,98% i zostały wykonane w 96,54% założonego planu po zmianach.

W 2020 roku epidemia koronawirusa spowodowała zamknięcie większości dziedzin gospodarki i opóźnienie w realizacji większości inwestycji, ponadto niepewność możliwości finansowych też przyczyniła się do tego, że większość działań podjęto w trzecim i czwartym kwartale.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W ramach gospodarki wodno-ściekowej zlecono wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla przedsięwzięcia pn. "Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lisowie". Termin realizacji przewidziano na grudzień, po czym został przedłużony do 16 marca 2020 r. Koszt tego opracowania wyniósł 118.772,55 zł.

Wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ul. Sosnowej w Lisowie – 17.400 zł oraz sieć kanalizacji sanitarnej w Chwostku, Plac M. Kopernika – 13.696,47 zł.

Wykonano prace budowlane wraz z nadzorem i opracowaniem dokumentacji dla studni wodociągowej głębinowej nr 6A w Herbach – 103.030,26 zł. Zadanie zostanie zakończone w 2021 r.

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

Zgodnie z wcześniejszym planem wykonano montaż ogniw fotowoltaicznych na budynku kotłowni osiedlowej w Lisowie na kwotę 62.476,59 zł (po odliczeniu podatku VAT), moc przyłączeniowa wynosi 15 kW. Całkowity koszt inwestycji wyniósł 64.930,25 zł. Zadanie było realizowane przy udziale środków unijnych z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, wkład własny w realizację przedsięwzięcia stanowił 15% kosztów kwalifikowanych, co wynosiło 11.825,14 zł. Złożono wniosek o płatność końcową.

W związku z awaryjnością powstała konieczność wymiany rur sieci ciepłowniczej w Lisowie. Koszt tego zadania po odliczeniu podatku VAT wyniósł 28.200,00 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

W zakresie inwestycji drogowych wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową budowy drogi rowerowej w pasie dróg powiatowych nr 2325S i 2328S na odcinku Chwostek-Hadra – 86.100 zł.

W celu realizacji tego zadania zawarto porozumienie z Powiatem Lublinieckim w sprawie powierzenia Gminie Herby zadania budowy drogi rowerowej w pasie dróg powiatowych. Na podstawie tego porozumienia powiat przekazał środki w kwocie 86.100 zł na sfinansowanie tego zadania, a Gmina Herby przekazała dla Powiatu Lublinieckiego 81.100 zł tytułem pomocy finansowej na opracowanie dokumentacji dla tego zadania.

W 2020 r. wykonano następujące prace inwestycyjne na drogach gminnych:

- nawierzchnię na ul. Szkolnej w Lisowie – 295.155,90 zł,
- budowę chodnika w ul. Jałowcowej w Olszynie – 174.279,09 zł
- przebudowę ul. Budowlanych w Lisowie – 354.477,07 zł (koszt całkowity – 439.565,31 zł, realizacja w latach 2019-2020)
- przebudowę ul. Sportowej w Lisowie – 407.097,23 zł, część prac wykonano w ramach funduszu sołeckiego
- uzupełnienie nawierzchni na ul. Jałowcowej w Olszynie – 24.723,00 zł
- nawierzchnię i parking na ul. Leśnej w Herbach – 95.552,68 zł
- nawierzchnię drogi w Braszczoku – 293.407,24 zł
- przebudowę ul. Fabrycznej w Mochali – II etap – 567.867,14 zł (466.114 zł sfinansowano z RPIL)
- nawierzchnię zatoki autobusowej w Mochali – 36.629,72 zł
- zejście ze skarpy ul. Budowlanych w Lisowie – 19.254,12 zł

- zjazd do budynku wielorodzinnego w Lisowie – 13.461,83 zł
- chodnik przy ul. Piaskowej w Hadrze – 20.408,11 zł

Ponadto wykonano także dokumentację projektową dla następujących zadań:

- remont ul. Podleśnej w Pilce – 3.690,00 zł
- remont ul. Cichej w Olszynie – 3.690,00 zł
- przebudowa istniejącej kanalizacji deszczowej w ul. Norwida w Herbach – 17.220,00 zł

W tym dziale znajdują się również wydatki na opracowanie chodnika przy ul. Piaskowej – centrum miejscowości w Hadrze – 7.000 zł. Zadanie to zostało sfinansowane w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Hadra.

W ramach zadania pn. "Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego - etap II" realizowanego przy udziale środków unijnych, wydatkowano 405.929,03 zł. Zadanie obejmowało budowę drogi pieszo-rowerowej z Lisowa do Chwostka oraz wiaty rowerowe i wymianę wiat przystankowych w Lisowie. Większość prac została wykonana w 2019 r. Zakończenie zadania planowano w styczniu 2020 r., rozliczenie zadania przewidywano do czerwca 2020 r. Jednakże epidemia koronawirusa oraz opóźnienia związane z uregulowaniem gruntów, spowodowały przesunięcia tych terminów. Zadanie zostało zakończone w grudniu, całkowity koszt wszystkich prac wynosił 3.589.089,10 zł, z tego środki z RPO to kwota 2.903.869,20 zł, a 685.219,90 zł to wkład własny. W br. został złożony wniosek o płatność końcową.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W 2020 r. zakupiono grunty na mienie gminy za kwotę 10.080 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

W ramach zadań inwestycyjnych zakupiono i doinwestowano samochód ciężarowy (bus Iveco) za kwotę 148.892,56 zł, zakupiono kserokopiarkę wielofunkcyjną za 17.062,05 zł oraz komputery – 15.390,01 zł. W związku z koniecznością wymiany pieca i ocieplenia dachu w budynku Urzędu Gminy wykonano dokumentację projektowo – kosztorysową dla termomodernizacji budynku Urzędu Gminy za 7.500 zł, a następnie przeprowadzono prace budowlane polegające na ociepleniu stropu i dachu wełną mineralną oraz montażu pieca na eko-groszek. Całość prac wyniosła 298.487,06 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

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

W planie wydatków związanych z Ochotniczymi Strażami Pożarowymi przewidziano środki na modernizację budynku remizy strażackiej OSP w Olszynie. Inwestycja ta była rozpoczęta już w 2018 r., w 2020 r. wykonano większość robót budowlanych związanych z przebudową sanitariatów oraz konstrukcji dachu, wymianę instalacji elektrycznej w wybranych pomieszczeniach oraz remont dachu na budynku kotłowni. Wydatki wynosiły 212.050,58 zł, całkowity koszt modernizacji – 294.699,16 zł.

Rozpoczęto też I etap remontu remizy OSP w Chwostku, który zostanie zakończony w 2021 r. Polega on na remoncie kotłowni węglowej, instalacji c.o. i c.w.u., ociepleniu stropu w budynku remizy. Szacunkowy koszt zadania 202.827,00 zł, jednakże zakres prac może zostać zwiększony, gdyż powstała konieczność wymiany belek stropowych. Wydatki inwestycyjne poniesione na to przedsięwzięcie w 2020 r. wyniosły 70.000 zł.

Wykonano też remont pomieszczeń w budynku remizy OSP w Taninie za kwotę 72.538,20 zł.

Część prac w OSP Chwostek oraz w OSP Tanina została wykonana w ramach funduszu sołeckiego.

W ramach wydatków majątkowych przekazano dotację w kwocie 4.259,77 zł dla Gminy Kochanowice otrzymaną z funduszy unijnych za realizowany w ubiegłym roku projekt wzmocnienia potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie w sprzęt i samochody ratowniczo – gaśnicze.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W 2020 roku przeprowadzono montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach szkoły w Lisowie na kwotę 177.020,20 zł i Olszynie na kwotę 72.070,20 zł. Na dachu budynku szkoły w Lisowie zamontowano instalację o mocy przyłączeniowej 39,60 kW, natomiast w Olszynie 13,80 kW, wytwarzana energia będzie zużywana na potrzeby własne. Zadanie było realizowane z udziałem środków z RPO WŚL w wysokości 85% kosztów kwalifikowanych, wkład własny w całkowitym koszcie zadania wynosił 43.399,56 zł.

W szkole w Hadrze dokonano wymiany pieca CO za kwotę 28.960,01 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Ze środków z wpływów za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu w ramach tarczy antykryzysowej zakupiono netbooki i komputery do pracy zdalnej w Urzędzie Gminy – 33.471,01 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zakupy inwestycyjne dotyczą wydatków związanych z wymianą pieca centralnego ogrzewania w Domu Pomocy Społecznej w Herbach – 27.550 zł.

W ostatnim kwartale przeprowadzono kompleksową naprawę dachu na budynku Domu Pomocy Społecznej w Herbach – 79.471,26 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W ramach gospodarki odpadami opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową i dokumentację aplikacyjną o dofinansowanie z funduszy unijnych dla zadania inwestycyjnego pn. "Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów" – 20.840 zł.

Gmina kontynuuje realizację zadań mających na celu ograniczenie niskiej emisji. W ramach tych działań udzielane są dotacje na termomodernizację budynków wielorodzinnych w wysokości maksymalnej 15.000 zł dla jednego budynku. W 2020 r. nie poniesiono wydatków na dofinansowanie termomodernizacji tych budynków, nikt nie zwrócił się o tę pomoc.

W zakresie ochrony klimatu Gmina realizowała zadanie dopłat dla mieszkańców gminy do wymiany pieców, instalacji solarnych i ogni w fotowoltaicznych w ramach realizacji Programu Ograniczenia Niskiej Emisji – etap 2019/2020. Na ten etap dotacje udzielone dla mieszkańców wyniosły 707.400 zł.

W IV kwartale roku przystąpiono do kolejnego etapu na lata 2020/2021, całkowite dofinansowanie ma wynosić 504.000 zł, w grudniu wypłacono 21.600,00 zł. Zadanie jest finansowane ze środków pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach.

Sfinansowano również wydatek związany z opracowaniem programu funkcjonalno – użytkowego dla zadania pn. „Montaż instalacji OZE II etap” na kwotę 18.450 zł.

W dziale tym zrealizowano też wydatki na budowę oświetlenia ulicznego w łącznej kwocie 74.287,81 zł, w tym m.in. na następujące zadania:

- budowa oświetlenia w ul. Budowlanych w Lisowie wzdłuż drogi rowerowej – 30.154,09 zł
- dobudowa oświetlenia ulicznego w ul. Nadrzecznej w Olszynie – 9.503,87 zł
- dobudowa oświetlenia ulicznego w ul. Koszęcińskiej w Hadrze – 29.709,85 zł

W planie inwestycyjnym ujęto zadania związane z budową placów zabaw na terenie gminy. Zrealizowano budowę placu zabaw w Chwostku – 65.934,40 zł, zadanie to w kwocie 52.747,52 zł zostało sfinansowane z dotacji Województwa Śląskiego z funduszu inicjatyw lokalnych. Wykonano też plac zabaw przy ZSP w Lisowie za kwotę 84.816,62 zł.

Największą inwestycją z tej dziedziny była budowa placu zabaw przy ul. Katowickiej w Herbach.

Całkowity koszt zadania wynosił 298.735,14 zł, wykonano nawierzchnię ratanową oraz nawierzchnię z kostki brukowej, zamontowano urządzenia zabawowe oraz ławki. Na to zadanie uzyskano dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w wysokości 16,11% kosztów kwalifikowanych, złożono wnioski o płatność.

Kolejnym dużym zadaniem inwestycyjnym było zagospodarowanie centrum miejscowości Herby. Zadanie to jest realizowane etapami, wcześniej opracowano koncepcję, w 2020 r. opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową oraz wykonano prace budowlane dotyczące budowy parkingu przy ul. Dworcowej. Wydatki na ten etap wyniosły 421.173,62 zł. Część kosztów w wysokości 200.000 zł sfinansowano ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W ramach zakupów inwestycyjnych nabyto traktorek Sthil za kwotę 14.990 zł, który latem spełnia rolę kosiarki a zimą służy do odśnieżania chodników i placów.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W ramach zadań inwestycyjnych wykonano montaż instalacji fotowoltaicznych na budynku zaplecza sportowo-socjalnego przy boisku sportowym w Herbach o mocy przyłączeniowej 8,10 kW za kwotę 47.620,20 zł oraz budynku socjalno-administracyjnym przy boisku sportowym w Lisowie o mocy przyłączeniowej 4,20 kW za kwotę 31.070,20 zł.

Zadanie zostało zrealizowane z dofinansowaniem z Regionalnego programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 w wysokości 85% kosztów kwalifikowanych, wkład własny wyniósł 17.839,56 zł.

W 2020 r. poniesiono wydatki na wykonanie monitoringu na boisku sportowym w Herbach w wysokości 33.187,86 zł oraz opracowano projekt oświetlenia boiska sportowego w Olszynie – 2.091 zł.

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego przedstawia załącznik nr 6.

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

W budżecie gminy na 2020 r. przyjętym uchwałą Nr XII/100/19 Rady Gminy Herby z dnia 18 grudnia 2019 r. i zmienianym wskutek wprowadzanych zarządzeń i uchwał na dzień 31 grudnia 2020 r. określono następujące wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Nazwa programu	Nazwa zadania	Dział Rozdział	Ogółem wartość projektu	Planowane wydatki w 2020 r.
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020	Montaż instalacji fotowoltaicznych dla budynków gminnych w Gminie Herby	400/40001 801/80101 926/92601	405.347,80	390.257,80
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby – etap II	600 60014 60016	3.661.626,02	478.465,95
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020	Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo-gaśnicze	754 75412	1.752.696,65	4.259,77
Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020	Zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego	801 80101	59.994,00	59.994,00
Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020	Zdalna szkoła + w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej	801 80101	54.999,00	54.999,00

Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020	Program pn. Śląskie Pomaga (zakup sprzętu dla DPS)	853 85395	23.000,00	23.000,00
Europejski Fundusz Społeczny	Śląskie Kadry DPS vs COVID-19	853 85395	32.987,50	32.987,50

W 2018 roku Gmina rozpoczęła realizację zadania przy udziale środków unijnych pn. „Montaż instalacji fotowoltaicznych dla budynków gminnych w Gminie Herby”. Montaż instalacji fotowoltaicznych dotyczył budynku kotłowni osiedlowej w Lisowie, budynków ZSP Lisów i Olszyna oraz budynków sportowych w Herbach i w Lisowie. Pierwsze prace projektowe rozpoczęły się w 2018 r. Pierwotnie łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 536.395,00 zł a wydatki na 2020 r. w kwocie 521.305 zł.

Po przeprowadzeniu przetargu na wykonanie wszystkich prac, na sesji w dniu 26 maja 2020 r. skorygowano plan wydatków na 2020 r. do kwoty 408.733,00 zł i łączną kwotę nakładów finansowych do kwoty 423.823,00 zł. Zadanie to ostatecznie zostało skorygowane uchwałą Rady Gminy na sesji w dniu 12 listopada 2020 r., zmniejszono łączne nakłady inwestycyjne i limit wydatków na 2020 r. o 18.475,20 zł.

W planie wydatków realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ujęto zadanie pn. „Budowa węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby – etap II. Zadanie było realizowane od 2018 r., polegało na budowie drogi pieszo-rowerowej z Lisowa do Chwostka i budowę punktu przesiadkowego oraz jego wyposażenie. Nie dokonywano żadnych zmian w tym zadaniu. Wszystkie prace zostały zrealizowane do końca grudnia.

W 2019 r. Gmina realizowała projekt partnerski z Gminą Kochanowice pn. „Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo -gaśnicze”. W bieżącym roku otrzymano płatność końcową za realizację projektu i w związku z tym na sesji Rady Gminy 26 maja wprowadzono do planu wydatków kwotę 4.259,78 zł i przekazano dotację dla Gminy Kochanowice – partnera projektu.

Z początkiem drugiego kwartału zawarto umowę o powierzenie grantu nr 1564/2020 z dnia 23 kwietnia 2020 roku w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr I „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” oraz umowę o powierzenie grantu o numerze NIP 575-18-65-335 z dnia 08.06.2020 zawartą w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr I pn. „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu”.

Zadania te ujęto w planie budżetowym na podstawie zarządzeń Wójta Gminy w maju i czerwcu.

Otrzymane środki zostały zgodnie z umową przeznaczone na zakup sprzętu komputerowego dla uczniów placówek oświatowych z terenu Gminy Herby. Umowy są bezpośrednio związane z nauczaniem zdalnym w czasie epidemii koronawirusa.

Dnia 4 maja 2020 roku zawarto umowę o partnerstwie w realizacji Projektu pn. „Śląskie pomaga”. Realizacja zadań określonych w projekcie dotyczy zakupu środków ochrony osobistej oraz wyposażenia dla Domu Pomocy Społecznej w Herbach. Zadanie wprowadzono do planu wydatków na podstawie zarządzenia Wójta Gminy z dnia 18 maja 2020 r. Zadanie zostało wykonane i rozliczone.

W planie dochodów i wydatków ujęto na podstawie zarządzenia Wójta z dnia 3 września 2020 r. środki na realizację projektu pn. „Śląskie kadry DPS vs COVID-19” w wysokości 26.100 zł. Projekt ten był współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój. Środki zostały przeznaczone na wsparcie finansowe osób wykonujących usługi społeczne w DPS w związku ze zwiększoną ilością pracy i ryzykiem wynikającym z sytuacji zagrożenia epidemiologicznego. Plan na realizację tego zadania został zwiększony o kwotę 6.887,50 zł na podstawie zarządzenia Wójta Gminy w dniu 26 listopada 2020 r.

III. 4 Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Limity wydatków na zadania wieloletnie na 2020 r. określone zostały w uchwale nr XII/99/19 Rady Gminy z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020-2026 obejmowały następujące zadania:

majątkowe realizowane przy udziale środków unijnych:

010	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Lisowie 2019 – 2020	150.015,00	118.773,00	31.242,00		79,17
010	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Lisowie, ul. Sosnowa 2019 – 2020	21.402,00	21.402,00			100
600	Budowa drogi rowerowej na pasie dróg powiatowych nr 2325S i 2328S zlokalizowanych od miejscowości Chwostek do miejscowości Hadrza 2019 - 2020	86.100,00	86.100,00			100
600	Opracowanie projektu budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 905 w miejscowości Olszyna 2019 – 2020	37.589,00		37.589,00		0
600	Remont u. Szkolnej w Lisowie 2019 – 2020	295.155,90	295.155,90			100
600	Przebudowa ul. Budowlanych w Lisowie – etap I 2019-2020	426.565,44	354.477,07			100
600	Opracowanie projektu budowy chodnika przy ul.Piaskowej w Hadrze 2020 – 2021	17.000,00		17.000,00		0
710	Rozbudowa cmentarza w Olszynie 2011-2020	229.400			100.000	12,82
754	Remont kotłowni węglowej, instalacji c.o. i c.w.u., ocieplenie stropu w budynku remizy OSP w Chwostku 2020 – 2021	202.827,00	70.000,00	132.827,00		34,51
900	Program Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Herby – etap na lata 2019/2020	707.400,00	707.400,00			100
900	Program Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Herby – etap na lata 2020/2021	504.000	153.600,00	350.400,00		4,28
900	Zagospodarowanie centrum miejscowości Herby 2018 – 2023	2.435.934,00	421.174,00	500.000,00	500.000	17,90
900	Budowa oświetlenia ulicznego przy ul.Lublinieckiej w Herbach 2017 - 2022	1.059.002,00	4.920,00	500.000,00	500.000	8,00

W 2020 roku Gmina ukończyła realizację projektu pn. „Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby – etap II”. Polegał on na budowie drogi rowerowej z Lisowa do Chwostka oraz do firmy BRUK a także budowie punktu przesiadkowego i jego wyposażenie wraz z budową parkingu typu Parkuj i jedź w miejscowości Lisów. Prace związane z uregulowaniem gruntów przeciągnęły się do końca roku, Całkowite nakłady poniesione na to zadanie wyniosły 3.589.089,10 zł. Inwestycja była realizowana z dofinansowaniem ze środków RPO WŚL na lata 2014-2020 w wysokości 85% kosztów kwalifikowanych. Złożono wniosek o płatność końcową.

W 2018 r. rozpoczęto prace projektowe dotyczące zadania „Montaż instalacji fotowoltaicznych dla budynków gminnych w Gminie Herby”. Prace zostały przeprowadzone dla budynku kotłowni osiedlowej w Lisowie, budynków ZSP w Lisowie i Olszynie, budynków klubów sportowych w Herbach i w Lisowie. W 2020 r. wydatkowano na to zadanie 404.351 zł. Proces obioru zainstalowanych urządzeń został zakończony i instalacje zostały przekazane do użytkowania. Całkowity koszt inwestycji wynosił 404.783,05 zł. Zadanie uzyskało dofinansowanie ze środków RPO WŚL na lata 2014-2020, złożono wniosek o płatność końcową.

Do planu wieloletniego wprowadzono też inwestycję pn. „Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Herby – etap II”. Złożono wniosek o dofinansowanie z programów unijnych, realizację zadania zaplanowano na rok 2021.

Kolejnym zadaniem jest Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Herbach.

Opracowano dokumentację aplikacyjną i złożono wnioski o dofinansowanie z RPO WŚL na lata 2014-2020. Wniosek przy powtórnej weryfikacji uzyskał pozytywną ocenę, zadanie będzie realizowane w 2021 r.

Wieloletnim przedsięwzięciem bieżącym była wymiana wodomierzy na terenie Gminy Herby. Łącznie wymieniono 1629 szt. wodomierzy za kwotę 646.795,95 zł. Zadanie zostało zakończone. Pozostało jeszcze do wymiany kilkanaście wodomierzy, ale to zostanie wykonane przez własnych pracowników Stacji Uzdatniania Wody.

Kolejne zadanie to remont pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy Herbach. Prace były realizowane stopniowo, zadanie obejmowało malowanie pomieszczeń i remont łazienek a w roku 2020 r. wykonano malowanie korytarzy. Koszt zadania wyceniono na kwotę 91.991,93 zł, w 2019 r. wydatkowano na ten cel 40.536,80 zł, pozostała kwota w 2020 r.

W grudniu podpisano porozumienie z gminami powiatu lublinieckiego na Opracowanie Strategii Rozwoju Turystyki oraz Programu Rozwoju Ścieżek Rowerowych Powiatu Lublinieckiego oraz Gmin Boronów, Ciasna, Herby, Kochanowice, Koszęcin, Lubliniec, Pawonków, Woźniki. Zadanie będzie realizowane w 2021 r. Przeznaczono na ten cel 10.000 zł.

W zakresie inwestycji związanej z modernizacją oczyszczalni ścieków w Lisowie i rozbudową sieci wodociągowej - kanalizacyjnej opracowano koncepcję modernizacji obiektu oraz wykonano dokumentację projektową – kosztorysową.

Zadanie dotyczące opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Lisowie, ul.Sosnowa” zostało zakończone w maju.

Zadanie z zakresu dróg, pn. „Budowa drogi rowerowej w pasie dróg powiatowych nr 2325S i 2328S zlokalizowanych od miejscowości Chwostek do miejscowości Hadra” zostało wykonane w całości. Dotyczyło opracowania dokumentacji projektowej drogi rowerowej.

Kolejne zadania dotyczące opracowania projektu budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 905 w miejscowości Olszyna” do końca 2020 roku nie zostało wykonane ze względu na trudności proceduralne i przedłużono okres realizacji do 2021 r.

Inwestycja polegająca na remoncie ulicy Szkolnej w Lisowie została wykonana w całości.

W wyniku ostatecznego rozliczenia z Ministerstwem Infrastruktury zwrócono kwotę w wysokości 1.352,40 zł z kwoty dofinansowania 138.961,24 zł.

Przebudowa ulicy Budowlanych w Lisowie – poprawa infrastruktury drogowej została zrealizowana zgodnie z planem w pierwszym półroczu 2020 roku.

W końcu roku podpisano umowę na opracowanie projektu budowy chodnika przy ul.Piaskowej w Hadrze. Zakończenie prac nastąpi w 2021 r.

Od wielu lat w planie wieloletnim ujęta jest rozbudowa cmentarza w Olszynie. W 2020 roku nie planowano wydatków na to zadanie.

Realizacja Programu Ograniczenia Niskiej Emisji na lata 2019-2020 polegała na wymianie źródeł ciepła, montażu instalacji solarnych i fotowoltaicznych na budynkach mieszkańców Gminy. Część prac finansował mieszkaniowiec, część dopłacała Gmina. Wszystkie wydatki z tytułu montażu kotłów ekologicznych i układów fotowoltaicznych w wysokości 707.400 zł zrealizowano w 2020 r.

W czwartym kwartale do planu wieloletniego wprowadzono zadanie Program Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Herby – etap na lata 2020/2021, które jest realizowane ze środków pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach. Całkowita wartość projektu wynosi 504.000 zł, z czego 21.600 zł, tj.4,28% wydatkowano w 2020 r. Całość prac zostanie wykonana w 2021 r.

W programie wieloletnim ujęto też zadanie dotyczące zagospodarowania centrum miejscowości Herby. Jeszcze w 2018 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Zadanie miało być zakończone w grudniu 2019 r., jednakże firma nie wywiązała się z umowy, prace nie zostały zrealizowane, naliczono karę umowną. Dopiero w 2020 r. zrealizowano to opracowanie i przeprowadzono pierwszy etap przedsięwzięcia, który polegał na wybudowaniu parkingu przy ul.Dworcowej w Herbach. Całe przedsięwzięcie będzie realizowane etapami w kolejnych latach.

W zakresie budowy oświetlenia ulicznego ujęto inwestycję dotyczącą budowy oświetlenia przy ul. Lublinieckiej w Herbach. Dotychczas wykonano projekty, prace główne będą realizowane w kolejnym okresie.

IV. Przychody i rozchody

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

Przychody zrealizowane przez gminę w 2020 r. oraz spłaty kredytów i pożyczek zawiera załącznik nr 4 do sprawozdania.

W planie przychodów w 2020 r. ujęto kredyt na planowany deficyt budżetu gminy w wysokości 3.000.000 zł, który miał związek z dużymi wydatkami majątkowymi związanymi m.in. z budową dróg, termomodernizacją budynków gminnych oraz zagospodarowaniem terenów gminnych. Umowę kredytową podpisano w listopadzie po przeprowadzeniu procedury wyboru banku, kwota faktycznie zaciągniętego kredytu wyniosła 2.300.000 zł.

Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 430.200 zł została zaciągnięta na realizację Gminnego Programu Ograniczenia Niskiej Emisji na lata 2019 – 2020 r. W końcu roku wpłynęła też pierwsza rata pożyczki na realizację Gminnego Programu Ograniczenia Niskiej Emisji na lata 2020 – 2021 r. w wysokości 453.600 zł.

W planie była jeszcze pożyczka na remont kotłowni węglowej, instalacji c.o. i c.w.u., ocieplenie stropu w budynku remizy OSP w miejscowości Chwostek w kwocie 62.012 zł. Umowa do końca roku nie została podpisana.

Kredyt na przejściowy deficyt występujący w ciągu roku nie został zaciągnięty, gdyż osiągnięte dochody pozwoliły w pełni pokryć wszystkie zrealizowane wydatki.

Wolne środki na rachunku bankowym gminy za rok 2019 wyniosły 827.215,43 zł.

Zadłużenie gminy na koniec grudnia 2020 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosło ogółem 7.236.233 zł.

V. Podsumowanie

Sprawozdanie obrazuje sytuację finansową gminy w 2020 r. Dochody ogółem zostały wykonane w 101,41% planu po zmianach. Dotacje celowe przekazywane były zgodnie z planem i ustalonymi harmonogramami.

Dochody własne zostały wykonane w 102,88%.

Wydatki były realizowane w sposób planowy, mimo, iż z początkiem roku wraz z pojawieniem się epidemii koronawirusa i zamknięciem wielu dziedzin gospodarki, nastąpił odczuwalny spadek dochodów, głównie z podatku PIT i CIT. Gmina nie odczuła zbytnio spadku opłat i podatków lokalnych, gdyż na naszym terenie znajdują się zakłady pracy, które prowadziły działalność i nie ograniczały produkcji, gdyż ich profil działania w większości tego nie wymagał. Tylko restauracje i lokalne oraz małe działalności wstrzymały działalność, co dla budżetu gminy nie było mocno odczuwalne.

Nieliczni przedsiębiorcy zwrócili się o pomoc w wywiązaniu się z płatności wobec gminy.

Niektóre jednostki organizacyjne gminy otrzymały pomoc z tarczy ochronnej budżetu państwa w postaci zwolnienia w wysokości 50% z należnych składek ZUS od wynagrodzeń pracowniczych za miesiąc marzec, maj i czerwiec. Przysługiwało ono płatnikom składek, gdzie ilość osób ubezpieczonych nie przekraczała 50, pomoc ta nie objęła Urzędu Gminy i ZSP w Lisowie.

Wielkość uzyskanej pomocy ogółem wyniosła 216.148,43 zł.

Ponadto otrzymano środki na wsparcie i zabezpieczenie funkcjonowania DPS w okresie epidemii w wysokości 73.657,56 zł, rezerwa subwencji z tytułu pomocy nauczycielom na zakup urządzeń do nauczania zdalnego wyniosła 33.000,00 zł, otrzymano środki w wysokości 114.991,24 zł na zakup laptopów dla szkół do nauczania zdalnego przekazanych do użytkowania uczniom. Kwotę 666.114 zł

Gmina otrzymała z Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych tytułem wsparcia w ubytku dochodów z przeznaczeniem na wydatki majątkowe.

Wydatki poniesione na przeciwdziałanie COVID-19 w 2020 r. ogółem we wszystkich jednostkach gminnych wyniosły 1.001.989 zł, w tym finansowane środkami własnymi 114.227,00 zł.

Zadania realizowane przy udziale środków unijnych przebiegały zgodnie z harmonogramem i zostały w planowanych terminach ukończone.

Znacznie wzrosły wydatki bieżące w stosunku do roku poprzedniego i lat wcześniejszych. Odczuwalny wzrost nastąpił w zakresie zadań przekazanych do realizacji przez Państwo, w tym głównie świadczenia rodzinne „500+” i inne zadania w sferze socjalnej i społecznej. Było też realizowanych wiele bieżących działań służących walce i przeciwdziałaniu skutkom epidemii.

W zakresie zadań własnych jest to związane z tym, że mamy bardzo dużo obiektów, które wymagają ciągłej modernizacji, remontów, okresowych przeglądów. Utrzymanie tych obiektów powoduje wzrost wydatków bieżących. Każdego roku powstają nowe obiekty, budynki i urządzenia, które wymagają nakładów na ich utrzymanie i sprawne funkcjonowanie, ponadto ciągle dochodzą nowe zadania. Bardzo duże środki przeznacza się na naprawy i remonty gminnych urządzeń i sieci kanalizacyjnych, wodociągowych oraz drogowych. Infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna w niektórych miejscowościach powstała w latach osiemdziesiątych i dziewięćdziesiątych, jest przestarzała i zużyta, stąd zdarzają się ciągle awarie. W najbliższym czasie trzeba będzie ponieść znaczne nakłady na tę dziedzinę, by zrealizować podstawowe zadanie, jakim jest zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków, zgodnie z obecnymi uwarunkowaniami.

Kryta pływalnia funkcjonuje już prawie 10 lat i także wymaga konserwacji i remontów, aby zapewnić sprawne funkcjonowanie, to samo dotyczy kotłowni osiedlowej w Lisowie.

Bieżące wydatki na oświatę również są znacznie większe wskutek zmniejszenia się liczby dzieci, wzrostu wynagrodzeń i związanych z tym składników. Zwiększyła się też liczba dzieci z niepełnosprawnościami, a zmiany przepisów oświatowych związane z organizacją nauki również przyczyniają się do wzrostu wydatków. Natomiast naliczana subwencja oświatowa nie zapewnia finansowania wszystkich wydatków i Gmina jest zmuszona dokładać do tych zadań z własnych dochodów.

Ponadto rosną koszty administracji, gdyż mimo ograniczania sprawozdawczości „papierowej” i wprowadzania korespondencji i sprawozdawczości elektronicznej, wprowadzanie nowych zadań i nowych sprawozdań oraz ciągle zmiany i obostrzenia przepisów powodują wzrost obciążeń zarówno w sferze wydatków rzeczowych jak i osobowych (m.in. zakup nowego oprogramowania, konieczność wymiany sprzętu). Coraz więcej zadań wymaga wprowadzania nowych rozwiązań informatycznych a cyfryzacja powoduje wzrost kosztów utrzymania urządzeń komputerowych w sprawności i obsługi serwisowej programów informatycznych.

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

Budżet gminy za rok 2020 zamknął się wynikiem ujemnym w wysokości – 1.721.888,84 zł, natomiast różnica przychodów i rozchodów była dodatnia i wyniosła 3.017.384,57 zł.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi nadwyżkę operacyjną bądź deficyt operacyjny. Nadwyżka operacyjna budżetu gminy wyniosła 2.270.009,69 zł.

Wymagalne należności gminy na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniosły 1.888.999,33 zł.

Stan zobowiązań gminy wynosił 5.236.233 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, co stanowiło 19,00% zrealizowanych dochodów gminy. Zobowiązań wymagalnych gmina nie miała, gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji.

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

W ciągu roku dokonano 39 zmian w planie wydatków budżetowych gminy w ramach udzielonego upoważnienia.

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

Herby, dnia 29 marca 2021 r.

Wójt Gminy

mgr Iwona Burek

**Załącznik nr 1 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2020r.

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
010		Rolnictwo i leśnictwo	95 396,45	95 396,29	100,00%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 767,00	4 766,84	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	90 629,45	90 629,45	100,00%
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	1 627 428,50	1 586 517,37	97,49%
	0830	Wpływy z usług (opłaty za wodę i ciepło)	1 613 622,38	1 542 649,69	95,60%
	0920	Pozostałe odsetki	4 100,00	4 273,64	104,24%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot VAT)	7 976,12	7 976,12	100,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	747,00	30 635,37	4101,12%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów postępowania sądowego)	983,00	982,55	99,95%
700		Gospodarka mieszkaniowa	128 753,00	133 208,46	103,46%
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności	4 905,00	4 905,00	100,00%
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	14 600,00	14 611,41	100,08%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników mająt. Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finan. publicz. oraz innych umów o podobnym charakterze	106 827,00	111 198,66	104,09%
	0830	Wpływy z usług (opłaty za śmieci)	1 200,00	1 242,28	103,52%
	0920	Pozostałe odsetki	300,00	194,65	64,88%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów postępowania sądowego, bezumowne korzystanie)	921,00	1 056,46	114,71%
710		Działalność usługowa	50 500,00	52 630,25	104,22%
	0830	Wpływy z usług cmentarnych	50 000,00	52 123,68	104,25%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	6,57	
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	500,00	500,00	100,00%
750		Administracja publiczna	105 516,66	94 519,99	89,58%
	0690	Wpływy z różnych opłat (za korzystanie z przystanków autobusowych)	101,00	101,00	100,00%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników mająt. Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finan. Publicz. oraz innych umów o podobnym charakterze	4 880,00	4 349,37	89,13%
	0830	Wpływy z usług (refundacja za telefony, za energię elektryczną)	3 940,00	3 447,08	87,49%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	6,25	
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	5 020,42	100,41%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (refundacja wynagrodzeń z PUP)	19 162,00	21 581,41	112,63%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	72 433,66	60 009,81	82,85%
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	4,65	

751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej	45 225,00	45 225,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	45 225,00	45 225,00	100,00%
752		Obrona narodowa	800,00	592,20	74,03%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	800,00	592,20	74,03%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 898,00	9 406,48	86,31%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników mająt. Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finan. Publicz. oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00	8 508,48	85,08%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	898,00	898,00	100,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 599 055,80	12 053 572,89	103,92%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 647 000,00	5 956 822,00	105,49%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	180 000,00	192 175,10	106,76%
	0310	Podatek od nieruchomości	4 415 800,00	4 508 521,19	102,10%
	0320	Podatek rolny	62 482,00	68 382,69	109,44%
	0330	Podatek leśny	155 145,00	156 543,76	100,90%
	0340	Podatek od środków transportowych	191 000,00	191 702,40	100,37%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	3 000,00	2 220,00	74,00%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	10 000,00	9 554,94	95,55%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00	20 018,00	111,21%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	3 500,00	2 476,00	70,74%
	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	125 000,00	115 984,31	92,79%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	8 500,00	8 638,75	101,63%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	240 349,80	278 374,00	115,82%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	1 960,78	98,04%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	12 918,85	129,19%
	0920	Pozostałe odsetki		1,12	
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	527 279,00	527 279,00	100,00%
758		Różne rozliczenia	7 358 089,68	7 358 089,68	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	24 306,68	24 306,68	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 333 783,00	7 333 783,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	733 069,15	773 878,54	105,57%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	7 000,00	8 005,50	114,36%
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	92 500,00	99 624,50	107,70%
	0690	Wpływy z różnych opłat (za duplikaty legitymacji)	200,00	186,00	93,00%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	7 300,00	4 146,30	56,80%
	0830	Wpływy z usług (opłaty za posiłki w stołówkach szkolnych)	38 000,00	38 302,00	100,79%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	18,03	
	0970	Wpływy z różnych dochodów (dopłaty z GOPS do posiłków, zwrot składek ZUS)	201 000,00	237 254,36	118,04%

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	58 324,15	57 598,61	98,76%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	213 752,00	213 752,00	100,00%
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy	114 993,00	114 991,24	100,00%
852		Pomoc społeczna	1 019 868,14	1 114 208,02	109,25%
	O690	Wpływy z różnych opłat (zwroty opłat za pobyt w DPS)	27 800,00	34 755,30	125,02%
	O830	Wpływy z wpłat za pobyt w DPS oraz z usług opiekuńczych	454 800,00	527 363,59	115,96%
	O920	Pozostałe odsetki	400,00	173,18	43,30%
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	22 825,76	22 825,76	100,00%
	O970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot składek z ZUS oraz nienależnie pobranych świadczeń)	23 376,00	68 157,19	291,57%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	4 679,38	4 289,53	91,67%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	485 987,00	456 643,47	93,96%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	55 987,50	55 507,53	99,14%
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy	47 351,87	46 943,89	99,14%
	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy	8 635,63	8 563,64	99,17%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	48 626,00	46 061,03	94,73%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	44 336,00	44 336,00	100,00%
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	4 290,00	1 725,03	40,21%
855		Rodzina	9 724 163,00	9 657 134,53	99,31%
	O640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	23,20	
	O920	Pozostałe odsetki	2 500,00	2 739,07	109,56%
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	24 200,00	22 196,88	91,72%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2 886 928,00	2 835 623,53	98,22%
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	6 805 200,00	6 788 932,37	99,76%
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 080,00	7 364,48	144,97%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	255,00	255,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 452 800,00	2 511 029,09	102,37%
	O490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	1 100 000,00	1 155 851,97	105,08%
	O560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniszczonych	0,00	5,40	
	O640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	2 307,58	230,76%
	O690	Wpływy z różnych opłat (za korzystanie ze środowiska)	20 000,00	10 340,92	51,70%
	O830	Wpływy z usług (opłaty za odprowadzanie ścieków)	1 200 000,00	1 207 368,99	100,61%
	O910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	841,23	168,25%

	O970	Wpływy z różnych dochodów (dopłata do ścieków)	131 300,00	134 313,00	102,29%
926		Kultura fizyczna	138 836,82	136 326,72	98,19%
	O830	Wpływy z usług basenowych	134 000,00	131 365,04	98,03%
	O920	Pozostałe odsetki	0,00	28,36	
	O970	Wpływy z różnych dochodów (rekompensata za opóźnienie w płatnościach)	1 360,00	1 456,50	
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	3 476,82	3 476,82	100,00%
Razem bieżące			35 195 013,70	35 723 304,07	101,50%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	170 980,50	170 498,77	99,72%
Majątkowe					
O20		Leśnictwo		323,44	
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		323,44	
600		Transport i łączność	1 303 045,96	1 303 045,96	100,00%
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy	1 216 945,96	1 216 945,96	100,00%
	6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	86 100,00	86 100,00	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	58 159,00	57 912,30	99,58%
	O760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	300,00	294,60	98,20%
	O770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	57 859,00	57 617,70	99,58%
750		Administracja publiczna	1 200,00	1 101,26	91,77%
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 200,00	1 101,26	91,77%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	263 739,17	263 738,57	100,00%
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	651,00	650,40	99,91%
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy	263 088,17	263 088,17	100,00%
758		Różne rozliczenia	690 263,59	690 263,59	100,00%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł (z Funduszu COVID)	666 114,00	666 114,00	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (zwrot funduszu sołeckiego za 2019r.)	24 149,59	24 149,59	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	52 747,52	52 747,52	100,00%
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	52 747,52	52 747,52	100,00%
926		Kultura fizyczna	2 440,00	2 439,02	99,96%
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 440,00	2 439,02	99,96%
Razem majątkowe			2 371 595,24	2 371 571,66	100,00%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	1 480 034,13	1 480 034,13	100,00%
Ogółem			37 566 608,94	38 094 875,73	101,41%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	1 651 014,63	1 650 532,90	99,97%

**Załącznik nr 1a do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

**Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych
zleconych gminie za 2020r.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
O10		Rolnictwo i leśnictwo	90 629,45	90 629,45	100,00%
	O1095	Pozostała działalność	90 629,45	90 629,45	100,00%
750		Administracja publiczna	72 433,66	60 009,81	82,85%
	75011	Urzędy wojewódzkie	49 608,66	42 684,81	86,04%
	75056	Spis powszechny i inne	22 825,00	17 325,00	75,90%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 225,00	45 225,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 377,00	1 377,00	100,00%
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	43 848,00	43 848,00	100,00%
752		Obrona narodowa	800,00	592,20	74,03%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	592,20	74,03%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	898,00	898,00	100,00%
	75414	Obrona cywilna	898,00	898,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	58 324,15	57 598,61	98,76%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	58 324,15	57 598,61	98,76%
852		Pomoc społeczna	4 679,38	4 289,53	91,67%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	4 679,38	4 289,53	91,67%
855		Rodzina	9 692 128,00	9 624 555,90	99,30%
	85501	Świadczenie wychowawcze	6 805 200,00	6 788 932,37	99,76%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 629 251,00	2 587 590,69	98,42%
	85503	Karta Dużej Rodziny	418,00	297,05	71,06%
	85504	Wspieranie rodziny	245 210,00	237 074,75	96,68%
	85513	Oplacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne	12 049,00	10 661,04	88,48%
Ogółem			9 965 117,64	9 883 798,50	99,18%

**Załącznik nr 1b do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

**Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień
z organami administracji rządowej za 2020r.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
710		Działalność usługowa	500,00	500,00	100,00%
	71035	Cmentarze	500,00	500,00	100,00%
Ogółem			500,00	500,00	100,00%

**Załącznik nr 1c do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

**Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między
jednostkami samorządu terytorialnego za 2020r.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
600		Transport i łączność	86 100,00	86 100,00	100,00%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	86 100,00	86 100,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	52 747,52	52 747,52	100,00%
	90095	Pozostała działalność	52 747,52	52 747,52	100,00%
Ogółem			138 847,52	138 847,52	100,00%

**Załącznik nr 2 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

Wykonanie wydatków bieżących budżetu gminy za 2020r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym							
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010		Rolnictwo i łowiectwo	2 593 395,65	2 443 167,99	753,74	2 438 957,06	0,00	3 457,19	0,00	0,00	0,00	94,21%
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	2 501 393,20	2 351 249,32	0,00	2 347 792,13	0,00	3 457,19	0,00	0,00	0,00	94,00%
	01030	Izby rolnicze	1 373,00	1 289,22	0,00	1 289,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,90%
	01095	Pozostała działalność	90 629,45	90 629,45	753,74	89 875,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	303 400,00	262 149,48	0,00	261 558,87	0,00	590,61	0,00	0,00	0,00	86,40%
	40001	Dostarczanie ciepła	303 400,00	262 149,48	0,00	261 558,87	0,00	590,61	0,00	0,00	0,00	86,40%
600		Transport i łączność	514 236,60	481 236,46	0,00	481 236,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,58%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	469 236,60	436 236,46	0,00	436 236,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,97%
700		Gospodarka mieszkaniowa	181 015,56	165 971,62	0,00	165 971,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,69%
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	69 420,00	65 698,72	0,00	65 698,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,64%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	111 595,56	100 272,90	0,00	100 272,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,85%
710		Działalność usługowa	103 150,00	92 325,70	11 789,32	80 536,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,51%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	71035	Cmentarze	81 150,00	70 325,70	11 789,32	58 536,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,66%

750		Administracja publiczna	4 474 370,10	4 268 333,84	3 341 522,26	820 829,26	0,00	105 982,32	0,00	0,00	0,00	95,40%
	75011	Urzędy wojewódzkie	199 263,66	192 062,48	157 869,49	34 192,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,39%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	89 500,00	81 059,56	0,00	10 077,59	0,00	70 981,97	0,00	0,00	0,00	90,57%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 103 072,44	3 928 688,17	3 158 698,77	752 048,05	0,00	17 941,35	0,00	0,00	0,00	95,75%
	75056	Spis powszechny i inne	22 825,00	17 325,00	0,00	986,00	0,00	16 339,00	0,00	0,00	0,00	75,90%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00	4 178,37	0,00	4 178,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,23%
	75095	Pozostała działalność	51 709,00	45 020,26	24 954,00	19 346,26	0,00	720,00	0,00	0,00	0,00	87,06%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 225,00	45 225,00	12 123,11	6 601,89	0,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 377,00	1 377,00	1 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	43 848,00	43 848,00	10 746,11	6 601,89	0,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
752		Obrona narodowa	800,00	592,20	0,00	592,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,03%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	592,20	0,00	592,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,03%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	372 993,30	327 224,17	23 734,24	281 261,29	9 317,64	12 911,00	0,00	0,00	0,00	87,73%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	307 578,30	266 997,73	23 234,24	221 534,85	9 317,64	12 911,00	0,00	0,00	0,00	86,81%
	75414	Obrona cywilna	2 415,00	1 523,03	500,00	1 023,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,07%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	63 000,00	58 703,41	0,00	58 703,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,18%
757		Obsługa długu publicznego	118 000,00	99 182,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 182,49	84,05%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	118 000,00	99 182,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 182,49	84,05%
758		Różne rozliczenia	83 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	83 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	9 559 363,36	9 303 621,66	6 827 286,54	2 010 771,91	0,00	350 571,97	114 991,24	0,00	0,00	97,32%
	80101	Szkoły podstawowe	6 007 946,28	5 955 322,79	4 561 943,40	1 030 804,59	0,00	247 583,56	114 991,24	0,00	0,00	99,12%
	80104	Przedszkola	1 663 081,32	1 616 400,18	1 118 544,07	453 557,28	0,00	44 298,83	0,00	0,00	0,00	97,19%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	213 700,00	205 342,11	10 442,53	194 899,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,09%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	36 600,00	24 477,22	0,00	24 477,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,88%
	80148	Stołówki szkolne	505 921,24	502 788,06	376 149,28	125 238,79	0,00	1 399,99	0,00	0,00	0,00	99,38%

	80149	Realizacja zadań wymag.stosow.specj.organiz. nauki i metod pracy dla dzieci w przedszk., oddz.przedszk., w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	175 920,75	79 959,56	59 303,88	13 926,95	0,00	6 728,73	0,00	0,00	0,00	45,45%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosow.specj.organiz. nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących	887 586,62	852 001,49	700 103,38	101 337,25	0,00	50 560,86	0,00	0,00	0,00	95,99%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	58 324,15	57 598,61	0,00	57 598,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,76%
	80195	Pozostała działalność	10 283,00	9 731,64	800,00	8 931,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,64%
851		Ochrona zdrowia	89 495,78	66 781,88	0,00	66 781,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,62%
	85153	Zwalczanie narkomanii	10 000,00	6 105,78	0,00	6 105,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,06%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	79 495,78	60 676,10	0,00	60 676,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,33%
852		Pomoc społeczna	2 571 449,38	2 468 198,22	1 051 372,69	957 825,52	0,00	459 000,01	0,00	0,00	0,00	95,98%
	85202	Domy pomocy społecznej	1 352 652,00	1 334 273,89	527 080,17	806 793,72	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	98,64%
	85203	Ośrodki wsparcia	14 900,00	14 817,00	0,00	14 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,44%
	85205	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	1 700,00	1 624,20	0,00	1 624,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,54%
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 436,00	13 639,86	0,00	13 639,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,99%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	115 932,00	103 577,75	0,00	0,00	0,00	103 577,75	0,00	0,00	0,00	89,34%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	65 619,38	65 029,66	0,00	84,09	0,00	64 945,57	0,00	0,00	0,00	99,10%
	85216	Zasiłki stałe	182 652,00	171 187,40	0,00	1 109,76	0,00	170 077,64	0,00	0,00	0,00	93,72%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	592 984,00	560 815,19	457 043,94	99 781,05	0,00	3 990,20	0,00	0,00	0,00	94,58%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	76 752,00	76 627,22	67 248,58	9 378,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,84%
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	120 000,00	116 008,85	0,00	0,00	0,00	116 008,85	0,00	0,00	0,00	96,67%
	85295	Pozostała działalność	31 822,00	10 597,20	0,00	10 597,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,30%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	55 987,50	55 507,53	0,00	0,00	0,00	0,00	55 507,53	0,00	0,00	99,14%
	85395	Pozostała działalność	55 987,50	55 507,53	0,00	0,00	0,00	0,00	55 507,53	0,00	0,00	99,14%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	302 139,78	288 682,64	192 372,99	25 898,98	0,00	70 410,67	0,00	0,00	0,00	95,55%

	85401	Świetlice szkolne	239 809,78	228 917,61	192 372,99	25 898,98	0,00	10 645,64	0,00	0,00	0,00	95,46%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	62 330,00	59 765,03	0,00	0,00	0,00	59 765,03	0,00	0,00	0,00	95,88%
855		Rodzina	9 867 398,70	9 793 523,53	230 200,11	95 482,40	0,00	9 467 841,02	0,00	0,00	0,00	99,25%
	85501	Świadczenie wychowawcze	6 809 150,00	6 791 245,87	41 302,00	14 132,57	0,00	6 735 811,30	0,00	0,00	0,00	99,74%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 764 316,70	2 719 651,86	175 023,11	42 099,03	0,00	2 502 529,72	0,00	0,00	0,00	98,38%
	85503	Karta Dużej Rodziny	418,00	297,05	0,00	297,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,06%
	85504	Wspieranie rodziny	252 965,00	244 829,75	13 875,00	1 454,75	0,00	229 500,00	0,00	0,00	0,00	96,78%
	85508	Rodziny zastępcze	27 000,00	25 698,98	0,00	25 698,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,18%
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	1 500,00	1 138,98	0,00	1 138,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,93%
	85513	Oplacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne	12 049,00	10 661,04	0,00	10 661,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,48%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 247 705,00	2 135 008,64	58 398,41	2 076 610,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,99%
	90002	Gospodarka odpadami	1 770 000,00	1 721 609,54	50 598,41	1 671 011,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,27%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	37 500,00	33 017,05	0,00	33 017,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,05%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	31 000,00	24 278,54	0,00	24 278,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,32%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	60 109,00	49 058,60	0,00	49 058,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,62%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	200 500,00	186 466,75	0,00	186 466,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,00%
	90095	Pozostała działalność	148 596,00	120 578,16	7 800,00	112 778,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,14%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	708 500,00	685 941,73	16 125,37	51 519,72	618 296,64	0,00	0,00	0,00	0,00	96,82%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	237 000,00	236 000,00	0,00	0,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,58%
	92116	Biblioteki	400 000,00	382 296,64	0,00	0,00	382 296,64	0,00	0,00	0,00	0,00	95,57%
	92195	Pozostała działalność	71 500,00	67 645,09	16 125,37	51 519,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,61%
926		Kultura fizyczna	500 474,00	470 619,60	0,00	276 621,21	191 497,39	2 501,00	0,00	0,00	0,00	94,03%
	92601	Obiekty sportowe	59 909,00	51 899,60	0,00	51 899,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,63%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	191 550,00	191 497,39	0,00	0,00	191 497,39	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%
	92695	Pozostała działalność	249 015,00	227 222,61	0,00	224 721,61	0,00	2 501,00	0,00	0,00	0,00	91,25%
Ogółem			<u>34 692 239,71</u>	<u>33 453 294,38</u>	<u>11 765 678,78</u>	<u>10 099 056,88</u>	<u>819 111,67</u>	<u>10 499 765,79</u>	<u>170 498,77</u>	<u>0,00</u>	<u>99 182,49</u>	96,43%

**Załącznik nr 2a do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie za 2020r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym					
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
O10		Rolnictwo i łowiectwo	90 629,45	90 629,45	753,74	89 875,71	0,00	0,00	0,00	100,00%
	O1095	Pozostała działalność	90 629,45	90 629,45	753,74	89 875,71				100,00%
750		Administracja publiczna	72 433,66	60 009,81	42 329,81	1 341,00	0,00	16 339,00	0,00	82,85%
	75011	Urzędy wojewódzkie	49 608,66	42 684,81	42 329,81	355,00				86,04%
	75056	Spis powszechny i inne	22 825,00	17 325,00		986,00		16 339,00		
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45 225,00	45 225,00	12 123,11	6 601,89	0,00	26 500,00	0,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 377,00	1 377,00	1 377,00					100,00%
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	43 848,00	43 848,00	10 746,11	6 601,89		26 500,00		100,00%
752		Obrona narodowa	800,00	592,20	0,00	592,20	0,00	0,00	0,00	74,03%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	592,20		592,20				74,03%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	898,00	898,00	0,00	898,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75414	Obrona cywilna	898,00	898,00		898,00				100,00%
801		Oświata i wychowanie	58 324,15	57 598,61	0,00	57 598,61	0,00	0,00	0,00	98,76%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	58 324,15	57 598,61		57 598,61				98,76%
852		Pomoc społeczna	4 679,38	4 289,53	0,00	84,09	0,00	4 205,44	0,00	91,67%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	4 679,38	4 289,53		84,09		4 205,44		91,67%
855		Rodzina	9 692 128,00	9 624 555,90	222 445,11	43 769,77	0,00	9 358 341,02	0,00	99,30%

85501	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 805 200,00	6 788 932,37	41 302,00	11 819,07		6 735 811,30		99,76%
85502	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 629 251,00	2 587 590,69	175 023,11	19 537,86		2 393 029,72		98,42%
85503	Karta Dużej Rodziny	418,00	297,05		297,05				71,06%
85504	Wspieranie rodziny	245 210,00	237 074,75	6 120,00	1 454,75		229 500,00		96,68%
85513	Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne	12 049,00	10 661,04		10 661,04				88,48%
Ogółem		9 965 117,64	9 883 798,50	277 651,77	200 761,27	0,00	9 405 385,46	0,00	99,18%

**Załącznik nr 2b do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej za 2020r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym					
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710		Działalność usługowa	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	71035	Cmentarze	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
Ogółem			500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

**Załącznik nr 2c do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za 2020r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym						
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
600		Transport i łączność	81 100,00	81 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 100,00	100,00%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	81 100,00	81 100,00						81 100,00	100,00%
852		Pomoc społeczna	4 800,00	4 800,00	0,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85203	Ośrodki wsparcia	4 800,00	4 800,00		4 800,00					100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	52 747,52	52 747,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 747,52	100,00%
	90095	Pozostała działalność	52 747,52	52 747,52						52 747,52	100,00%
Ogółem			138 647,52	138 647,52	0,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	133 847,52	100,00%

**Załącznik nr 3 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

Wykonanie wydatków majątkowych budżetu gminy za 2020r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan po zmianach	Wykonanie	z tego:		%
						Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym na programy finans. z udziałem środk. z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	O10		Rolnictwo i łowiectwo	266 262,00	252 899,28	252 899,28	0,00	95%
1		O1010	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Lisowie	118 773,00	118 772,55	118 772,55		100%
2		O1010	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej i infrastruktury wodociągowej w gminie	34 247,00	31 096,47	31 096,47		91%
3		O1010	Wykonanie studni głębinowej w Herbach	113 242,00	103 030,26	103 030,26		91%
	400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	90 677,00	90 676,59	90 676,59	62 476,59	100%
4		40001	Montaż instalacji fotowoltaicznej dla budynku kotłowni osiedlowej w Lisowie	62 477,00	62 476,59	62 476,59	62 476,59	100%
		40001	Modernizacja rurociągu CO w Lisowie ul. Budowlanych	28 200,00	28 200,00	28 200,00		100%
	600		Transport i łączność	2 974 668,75	2 908 394,56	2 908 394,56	405 929,03	98%
5		60013	Pomoc finansowa dla Województwa Śląskiego na opracowanie projektu budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej 905 w Olszynie	37 588,80	0,00			0%
6		60014	Budowa drogi rowerowej w pasie dróg powiatowych od Chwostka do Hadry (projekt)	86 100,00	86 100,00	86 100,00		100%
7		60014	Pomoc finansowa dla Powiatu Lublinieckiego na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy drogi rowerowej na odcinku Chwostek - Hadra	81 100,00	81 100,00	81 100,00		100%
8		60014 60016	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego- II etap	433 465,95	405 929,03	405 929,03	405 929,03	94%
9		60016	Budowa dróg gminnych i kanalizacji deszczowej	2 329 414,00	2 328 265,53	2 328 265,53		100%
		60095	Projekt zagospodarowania terenu przy ul. Piaskowej w Hadrze	7 000,00	7 000,00	7 000,00		100%
	700		Gospodarka mieszkaniowa	20 000,00	10 080,00	10 080,00	0,00	50%
10		70005	Zakupy inwestycyjne	20 000,00	10 080,00	10 080,00		50%
	750		Administracja publiczna	479 833,00	479 831,68	479 831,68	0,00	100%
11		75023	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy	298 487,99	298 487,06	298 487,06		100%
20		75023	Zakupy inwestycyjne	181 345,01	181 344,62	181 344,62		100%
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	361 532,77	360 848,55	360 848,55	4 259,77	100%
13		75404	Środki na Fundusz Wsparcia Policji na zakup samochodu	3 000,00	3 000,00	3 000,00		100%
14		75412	Modernizacja budynku remizy OSP w Olszynie	212 734,00	212 050,58	212 050,58		100%
15		75412	Remont kotłowni węglowej, instalacji c.o. i c.w.u., ocieplenie stropu w budynku remizy OSP w Chwostku	70 000,00	70 000,00	70 000,00		100%

16		75412	Przebudowa łazienek w OSP w Taninie	71 539,00	71 538,20	71 538,20		100%
17		75412	Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo-gaśnicze	4 259,77	4 259,77	4 259,77	4 259,77	100%
	801		Oświata i wychowanie	278 050,41	278 050,41	278 050,41	249 090,40	100%
18		80101	Montaż instalacji fotowoltaicznej dla budynku ZPO w Lisowie	177 020,20	177 020,20	177 020,20	177 020,20	100%
19		80101	Montaż instalacji fotowoltaicznej dla budynku ZPO w Olszynie	72 070,20	72 070,20	72 070,20	72 070,20	100%
20		80104	Wymiana pieca CO w budynku szkolnym w Hadrze	28 960,01	28 960,01	28 960,01		100%
	851		Ochrona zdrowia	33 471,01	33 471,01	33 471,01	0,00	100%
21		85154	Zakupy inwestycyjne	33 471,01	33 471,01	33 471,01		100%
	852		Pomoc społeczna	107 022,00	107 021,26	107 021,26	0,00	100%
22		85202	Wymiana pieca CO w budynku DPS w Herbach	27 550,00	27 550,00	27 550,00		100%
23		85202	Modernizacja budynku DPS w Herbach	79 472,00	79 471,26	79 471,26		100%
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 866 124,00	1 728 227,59	1 728 227,59	298 735,14	93%
24		90005	Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	20 840,00	20 840,00	20 840,00		100%
25		90005	Dotacje na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji - etap 2019/2020	707 400,00	707 400,00	707 400,00		100%
26		90005	Dotacje na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji - etap 2020/2021	153 600,00	21 600,00	21 600,00		14%
27		90005	Montaż instalacji fotowoltaicznych na terenie Gminy Herby - etap II	18 450,00	18 450,00	18 450,00		100%
28		90015	Budowa oświetlenia ulicznego w gminie	80 000,00	74 287,81	74 287,81		93%
29		90095	Budowa placów zabaw na terenie gminy	449 670,00	449 486,16	449 486,16	298 735,14	100%
30		90095	Zagospodarowanie centrum miejscowości Herby	421 174,00	421 173,62	421 173,62		100%
31		90095	Zakupy inwestycyjne	14 990,00	14 990,00	14 990,00		100%
	926		Kultura fizyczna	113 969,40	113 969,26	113 969,26	78 690,40	100%
32		92601	Montaż instalacji fotowoltaicznej dla budynku zaplecza sportowo-socjalnego przy boisku sportowym w Herbach	47 620,20	47 620,20	47 620,20	47 620,20	100%
33		92601	Montaż instalacji fotowoltaicznej dla budynku zaplecza sportowo-socjalnego przy boisku sportowym w Lisowie	31 070,20	31 070,20	31 070,20	31 070,20	100%
34		92601	Montaż monitoringu na boisku sportowym w Herbach	33 188,00	33 187,86	33 187,86		100%
35		92601	Budowa oświetlenia boiska piłkarskiego w Olszynie	2 091,00	2 091,00	2 091,00		100%
Ogółem				6 591 610,34	6 363 470,19	6 363 470,19	1 099 181,33	97%

**Załącznik nr 4 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy za 2020r.

§	Treść	Plan	Wykonanie	%
	PRZYCHODY OGÓŁEM	4 852 800,00	4 152 943,46	85,58%
905	Przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	141 928,03	141 928,03	100,00%
950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	827 071,97	827 215,43	100,02%
952	Kredyty	2 937 988,00	2 300 000,00	78,28%
952	Pożyczki	945 812,00	883 800,00	93,44%
	ROZCHODY OGÓŁEM	1 135 558,89	1 135 558,89	100,00%
992	Spląty kredytów	1 135 558,89	1 135 558,89	100,00%

**Załącznik nr 5 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2020r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	w tym			%
						Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dla jednostek sektora finansów publicznych									
1	921	92109	Upowszechnianie i ochrona kultury, organizowanie działalności z zakresu kultury (GOK)	237 000,00	236 000,00		236 000,00		99,58
2	921	92116	Upowszechnianie czytelnictwa - Gminna Biblioteka Publiczna	400 000,00	382 296,64		382 296,64		95,57
Suma				400 000,00	382 296,64	0,00	382 296,64	0,00	95,57
Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									
3	754	75412	Zakup sprzętu i usług dla ochotniczych straży pożarnych	9 318,00	9 317,64	9 317,64			100,00
4	926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i rekreacji	191 550,00	191 497,39	191 497,39			99,97
Suma				200 868,00	200 815,03	200 815,03	0,00	0,00	99,97
Ogółem				<u>600 868,00</u>	<u>583 111,67</u>	<u>200 815,03</u>	<u>382 296,64</u>	<u>0,00</u>	97,04

**Załącznik nr 6 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

Wykonanie wydatków w ramach funduszu sołeckiego za 2020r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	2	4	5	6	
		Sołectwo Herby	43 969,09	43 969,09	100,00
600	60016	Utwardzenie terenu pod parking przy ul.Dworcowej	43 969,09	43 969,09	100,00
		Sołectwo Lisów	43 969,09	43 969,09	100,00
600	60016	Budowa ul.Sportowej	43 969,09	43 969,09	100,00
		Sołectwo Olszyna	41 023,16	41 023,16	100,00
600	60016	Budowa chodnika przy ul.Jałowcowej	41 023,16	41 023,16	100,00
		Sołectwo Kalina	28 096,25	28 096,25	100,00
754	75412	Remont w budynku remizy OSP	28 096,25	28 096,25	100,00
		Sołectwo Chwostek	28 667,84	28 667,84	100,00
754	75412	Remont remizy OSP	28 667,84	28 667,84	100,00
		Sołectwo Hadra	39 792,02	39 792,02	100,00
600	60095	Projekt zagospodarowania terenu przy ul.Piaskowej	7 000,00	7 000,00	100,00
600	60016	Modernizacja ul.Fabrycznej w Mochali	32 792,02	32 792,02	100,00
		Sołectwo Tanina	18 906,71	18 906,71	100,00
754	75412	Remont budynku remizy OSP	18 906,71	18 906,71	100,00
		Sołectwo Łebki	11 783,71	10 817,60	91,80
921	92195	Organizacja imprez kulturalnych, edukacyjnych i sportowych, poszerzenie oferty kulturalnej dla mieszkańców	6 283,71	5 317,60	84,63
900	90095	Doposażenie sołectwa w sprzęt przeznaczony do organizacji imprez kulturalnych, sportowych i edukacyjnych	5 500,00	5 500,00	100,00
Ogółem			<u>256 207,87</u>	<u>255 241,76</u>	99,62

**Załącznik nr 7 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Herbach za 2020 rok.**

Wykonanie dochodów

Zaplanowane na rok 2020 dochody ogółem w wysokości 207.600,00 zł w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Herbach zostały wykonane w kwocie 213.710,08 zł, tj. 102,94% planu dochodów.

W 2020r. w związku z pandemią COVID-19 placówka otrzymała pomoc publiczną w formie 50% zwolnienia z opłacania składek ZUS w miesiącach marzec i maj na łączną kwotę 99.181,79zł. Zwolnienie za miesiąc kwiecień zostanie rozliczone w roku 2021. Pomimo tego głównymi źródłami dochodów są: dofinansowanie żywienia dzieci przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Herbach, wpłaty wnoszone przez rodziców za wyżywienie dzieci oraz zwrot za wydane obiady do ZSP Olszyna. Pozostałe należności są z tytułu wynajmu. Plan dochodów za rok 2019 wynosił 170.600,00 zł, a dochody zostały zrealizowane w kwocie 187.621,74 zł. Zrealizowane dochody za 2020 rok były wyższe niż w 2019 r. o 14%, w związku z otrzymaną tarczą antykryzysową, a realnie wpływy za wyżywienie dzieci przedszkolnych i uczniów były o 39% niższe niż w roku poprzednim z powodu zawieszenia nauki stacjonarnej w szkole w miesiącach od marca do czerwca i od listopada do grudnia, a w przedszkolu od marca do maja. Realizację dochodów przedstawia załącznik nr 1.

Wykonanie wydatków

Plan finansowy wydatków ogółem w dziale „801 – Oświata i wychowanie” oraz „854 – Edukacyjna opieka wychowawcza” na dzień 31.12.2020r. wyniósł 3.303.640,44 zł Wydatki zrealizowano łącznie na kwotę 3.283.832,30 zł, co stanowi 99,40 % planu wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Herbach. Wysokość wszystkich zobowiązań Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Herbach na koniec roku to 205.393,44 zł

Plan finansowy z 2019 r. wynosił 3.185.423,16 zł, a jego wykonanie wyniosło 3.174.984,08 zł tj. 99,68 %. Wydatki za 2020 r. były wyższe niż w 2019 r. o 108.848,22 zł w związku ze wzrostem wynagrodzeń pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych. Na dzień 31.12.2020r. brak zobowiązań wymagalnych.

Szczegółową realizację planu wydatków za 2020r. przedstawia załącznik nr 2 do powyższego sprawozdania.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

W tym rozdziale plan po zmianach na koniec grudnia 2020 r. wynosił 2.175.756,55 zł, wykonanie 2.174.179,76 zł, co stanowiło 99,93%. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z

wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 1.900.178,72 co stanowi 87,40 % wykonania, a wydatki rzeczowe wyniosły 274.001,04 zł, co stanowi 12,60 % wykonania.

Plan wydatków za 2019 r. wynosił 1.766.254,32 zł, a wydatki poniesione były w kwocie 1.760.631,35 zł, co stanowiło 99,68%. Wydatki wykonane za 2020 r. były o 413.548,41 zł wyższe w stosunku do roku 2019, w związku z podwyżką wynagrodzeń pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych.

Zobowiązania z tytułu opłat za zużytą energię, wyrównanie wynagrodzeń nauczycieli stażystów z tyt. art. 30a KN oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne wraz ze składnikami od nich naliczanymi za 2020 r. wyniosły 152.722,80 zł

Rozdział 80104 – Przedszkola

W tym rozdziale plan po zmianach na koniec grudnia 2020 r. wynosił 535.834,33 zł, wykonanie 527.139,96 zł, co stanowiło 98,38 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 451.309,00 zł, co stanowi 85,60 % wykonania, a wydatki rzeczowe wyniosły 75.830,96 zł, co stanowi 14,40 % wykonania.

Plan wydatków za 2019 r. wynosił 496.505,41 zł, a wydatki poniesione były w wysokości 495.222,09 zł. Wydatki wykonane za 2020 r. były wyższe o 31.917,87 w stosunku do roku 2019 w związku z wypłatą odprawy dla 1 nauczyciela, zatrudnieniem 1 nauczyciela na zastępstwo za osobę przebywającą na urlopie dla poratowania zdrowia oraz wzrostem wynagrodzeń.

Zobowiązania z tytułu wyrównania wynagrodzeń nauczycieli stażystów z tyt. art. 30a KN, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz ze składnikami od niego naliczanymi za 2020 r. wyniosły 25.096,08 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W tym rozdziale plan po zmianach na koniec grudnia 2020 r. wynosił 2.100,00 zł, wykonanie 2.083,58 zł, co stanowiło 99,22 %. Wydatki w tym dziale obejmują również zwrot kosztów dojazdu uczniów nie mających możliwości skorzystania z dowozu.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie nauczycieli

W tym rozdziale plan po zmianach na koniec grudnia 2020r. wynosił 7.600,00 zł, wykonanie 7.520,00 zł, co stanowiło 98,96 %. Wydatki poniesione zostały na podnoszenie kwalifikacji nauczycieli. Plan wydatków za 2019 r. wynosił 8.000,00 zł, a wydatki poniesione były w wysokości 7.993,00 zł. Wydatki wykonane za 2020 r. były porównywalne w stosunku do roku 2019 r.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

W tym rozdziale plan po zmianach na koniec grudnia 2020r. wynosił 206.419,24 zł, wykonanie 205.360,64 zł, co stanowiło 99,49 %. Wydatki poniesione zostały na zakup produktów spożywczych

niezbędnych do przygotowania posiłków oraz na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń pracowników, zakup wyposażenia i innych rzeczy niezbędnych do działalności kuchni.

Plan wydatków za 2019r. wynosił 213.158,46 zł, a wydatki poniesione były w wysokości 211.568,56 zł. Wydatki wykonane za 2020 r. były o 3% niższe niż w 2019 r. w związku pandemią COVID-19 i zawieszeniem nauki stacjonarnych. Realnie wydatki na zakup artykułów spożywczych do przygotowania posiłków stanowiły w 2020r. stanowił zaledwie 25% wydatków z 2019r. Natomiast wzrosły wydatki na wynagrodzenia pracowników obsługi. Wyplacono również nagrodę jubileuszową.

Zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz ze składnikami od nich naliczanymi oraz zakupionych produktów spożywczych za 2020 r. wyniosły 13.001,16zł

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

W tym rozdziale plan na koniec grudnia 2020 r. wynosił 46.217,96 zł, wykonanie 45.582,35 zł, co stanowiło 98,62%. Wydatki te w 92% były wykorzystane na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, a w 8% na zakup pomocy naukowych, materiałów i wyposażenia oraz odpis na ZFŚS.

Plan wydatków za 2019r. wynosił 83.895,53 zł, a wydatki poniesione były w wysokości 83.198,43 zł. Wydatki wykonane za 2020 r. były prawie o połowę niższe niż w 2019 r. ponieważ było mniej dzieci przedszkolnych z potrzebą kształcenia specjalnego.

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

W tym rozdziale plan na koniec grudnia 2020 r. wynosił 197.723,90 zł, wykonanie 192.968,46 zł co stanowiło 97,59%. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 171.105,50, co stanowi 89 % wykonania wydatków, a wydatki rzeczowe wyniosły 21.862,96zł, co stanowi 11 % wykonania.

Plan wydatków za 2019r. wynosił 247.277,30 zł, a wydatki poniesione były w wysokości 246.757,37 zł. Wydatki wykonane za 2020 r. były niższe od 2019 r. o 53.788,91 zł.

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

W tym rozdziale plan na koniec grudnia 2020 r. wynosił 19.013,08 zł, wykonanie 18.648,90 zł, co stanowiło 98,08 %. Wydatki te w 100% były wykorzystane na zakup podręczników oraz materiałów ćwiczeniowych dla uczniów placówki.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

W tym rozdziale plan po zmianach na koniec grudnia 2020r. wynosił 108.213,78 zł, wykonanie 105.587,05 zł, co stanowiło 97,57 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 100.558,84 zł, co stanowi 95 % wykonania wydatków, a wydatki rzeczowe wyniosły 5.028,21 zł, co stanowi 5 % wykonania.

Plan wydatków za 2019r. wynosił 121.647,00 zł, a wydatki poniesione były w wysokości 121.051,79 zł. Wydatki wykonane za 2020r. o 15.464,74zł niższe w stosunku do roku 2019 r. w związku z pandemią COVID-19, przez co nie były realizowane godziny ponadwymiarowe w świetlicy szkolnej.

Zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz ze składnikami od nich naliczanymi za 2020 r. wyniosły 6.410,10zł

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z pomocą materialną dla uczniów. Ogólny plan 4.761,60 zł został zrealizowany w 100,00%. Placówka wypłaciła stypendia szkolne dla uczniów na łączną kwotę 4.761,60 zł.

Plan wydatków za 2019r. wyniósł 8.928,00zł i został zrealizowany w 100%. Wydatki wykonane za 2020 były niższe od 2019r. o 47%

Informacje ogólne

Liczba zatrudnionych: 44 osób (29 nauczycieli i 15 pracowników niepedagogicznych)

– stan na 31.12.2020 r.

Liczba oddziałów: 13 (Szkoła podstawowa 10, Przedszkole 3)

Liczba dzieci: 230 osób (Szkoła podstawowa 157, Przedszkole 73)

Załącznik nr 1 do załącznika nr 7

Wykonanie dochodów ZSP Herby za 2020 roku

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
801		Oświata i wychowanie	207 600,00	213 710,08	
	0660	Wpływ opłaty za korzystania z wychowania przedszkolnego	4 000,00	4 496,50	112,41%
	0670	Wpływ opłaty za korzystania z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	50 000,00	50 497,00	100,99%
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	52,00	52,00%
	O750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 000,00	4 024,35	67,07%
	O830	Wpływy z usług	16 000,00	11 740,00	73,38%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	9,09	100,00%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	131 500,00	142 891,14	108,66%
Razem bieżące			207 600,00	213 710,08	102,94%
Ogółem			207 600,00	213 710,08	102,94%

Załącznik nr 2 do załącznika nr 7

Wykonanie wydatków bieżących ZSP Herby za 2020 roku

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym							
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
801		Oświata i wychowanie	3 190 665,06	3 173 483,65	2 612 252,88	435 472,04	0,00	125 758,73	0,00	0,00	0,00	99,46%
	80101	Szkoły podstawowe	2 175 756,55	2 174 179,76	1 806 554,09	274 001,04		93 624,63				99,93%
	80104	Przedszkola	535 834,33	527 139,96	435 618,25	75 830,96		15 690,75				98,38%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	2 100,00	2 083,58		2 083,58						99,22%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	7 600,00	7 520,00		7 520,00						98,95%
	80148	Stołówki szkolne	206 419,24	205 360,64	173 016,05	31 744,60		599,99				99,49%

	80149	Realizacja zadań wymagających specjalnej ...	46 217,96	45 582,35	36 388,72	3 780,00		5 413,63				98,62%
	80150	Realizacja zadań wymagających specjalnej ...	197 723,90	192 968,46	160 675,77	21 862,96		10 429,73				97,59%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego ...	19 013,08	18 648,90		18 648,90						98,08%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	112 975,38	110 348,65	95 963,20	9 789,81	0,00	4 595,64	0,00	0,00	0,00	97,67%
	85401	Świetlice szkolne	108 213,78	105 587,05	95 963,20	5 028,21		4 595,64				97,57%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	4 761,60	4 761,60		4 761,60						100,00%
Ogółem			<u>3 303 640,44</u>	<u>3 283 832,30</u>	<u>2 708 216,08</u>	<u>445 261,85</u>	<u>0,00</u>	<u>130 354,37</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>99,40%</u>

**Załącznik nr 8 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lisowie
za 2020 roku**

Wykonanie dochodów

Plan dochodów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lisowie na 2020 rok po zmianach wyniósł 74.400,00 zł i został zrealizowany w wysokości 94 408,66 zł, co stanowi wykonanie 126,89% planu dochodów. Źródłem dochodów jednostki są głównie opłaty wnoszone przez rodziców za usługi świadczone przez przedszkole oraz stołówkę szkolną w Lisowie oraz dochody otrzymane z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Herbach za dofinansowanie żywienia dzieci.

Pozostałe dochody to wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowej zapłaty podatku dochodowego do urzędu skarbowego, z opłat za wydanie duplikatów legitymacji i świadectw szkolnych.

Stan należności wymagalnych (bez odsetek) ZSP w Lisowie w dniu 31.12.2020 r. to 3 350,50 zł. Są to należności z tytułu niewpłaconych w terminie opłat za obiady szkolne, z tytułu żywienia i pobytu dzieci w przedszkolu. Stan nadpłat z tytułu obiadów szkolnych na dzień 31.12.2020 r. to 516,00 zł.

Dla porównania plan dochodów w 2019 roku wyniósł 163.700 zł i został zrealizowany w wysokości 175.788,76 zł. Wykonanie planu dochodów za 2020 r. było mniejsze łącznie o 81 380,10 zł niż w 2019 r.

Spadek wielkości dochodów w 2020 r. jest spowodowany zmniejszeniem liczby korzystających z żywienia w stołówce szkolnej i przedszkolnej w związku z czasowym zawieszeniem zajęć dydaktyczno-wychowawczych placówki z powodu zagrożenia epidemicznego COVID-19.

Realizację dochodów przedstawia Załącznik nr 1.

Wykonanie wydatków

Plan finansowy wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lisowie ogółem w dziale „801 – Oświata” oraz „854 – Edukacyjna opieka wychowawcza” na 2020 rok po zmianach wyniósł 4. 597.083,52 zł. Na dzień 31 grudnia 2020 r. zrealizowano wydatki łącznie na kwotę 4 .390.367,50 zł co stanowi 95,50% planu wydatków. Wysokość wszystkich zobowiązań ZSP w Lisowie na koniec 2020 r. to 255.189,16 zł.

W porównaniu do roku 2019 kwota wydatków zrealizowanych w 2020 r. w ZSP w Lisowie była o 158.029,08 zł większa. Za rok 2019 zrealizowano wydatki łącznie na kwotę 4.232.338,42 zł.

Wysokość planu na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane wyniosła 3.736.919,00 zł. Poniesione wydatki z tego tytułu na koniec 2020 roku wyniosły 3.602.758,02 zł co stanowi 96,40% planu.

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

Wysokość planu na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wyniosła w 2020 r. 682.671,87 zł. Wielkość wydatków w tej grupie na dzień 31.12.2020 r. to kwota 614.965,31 zł. Wykonanie w stosunku od planu wyniosło 90,08%. Znaczną część powyższych wydatków stanowiły środki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 170.146,00 zł, jak również zakup artykułów spożywczych do przygotowanie obiadów dla dzieci – kwota 63.969,19 zł. Zakupiono podręczniki i ćwiczenia dla uczniów na kwotę 27 765,60 zł. Do powyższych wydatków zalicza się również środki na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia na łączną kwotę 26.188,80 zł. Wydatki na dowóz uczniów do szkoły w 2020 r. wyniosły 91.141,74 zł.

Ostatnią kategorią wydatków są świadczenia na rzecz osób fizycznych. Plan finansowy w tej grupie na 2020 r. to kwota 177.492,65 zł. Na dzień 31.12.2020 r. wysokość wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych w ZSP w Lisowie wyniosła 172.644,17 zł, tj. 97,26% planu na ten cel. Do tej grupy wydatków zalicza się dodatek wiejski dla nauczycieli, pomoc zdrowotną, ekwiwalenty wynikające z przepisów BHP oraz wydatki na program 500+ dla nauczycieli. W 2020 r. skorzystano z rządowego wsparcia dla nauczycieli na zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania do nauki zdalnej łącznie na kwotę 13 392,65 zł.

Na wielkość wydatków w 2020 r. miało wpływ ograniczenie funkcjonowania jednostki w związku z ogłoszeniem na terenie Polski epidemii COVID-19. Blisko połowę mniejsze wydatki poniesiono w 2020 r. w stosunku do 2019 r. na dowóz uczniów do szkoły oraz zakup artykułów spożywczych do przygotowania posiłków dla dzieci.

Realizację wydatków przedstawia Załącznik nr 2.

Informacja ogólna. Stan na 31.12.2020 r.

Liczba zatrudnionych: 54 osób (38 nauczycieli i 16 pracowników niepedagogicznych),

Liczba uczniów: 347 (Szkoła Podstawowa 247; Przedszkole 100),

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

Załącznik nr 1 do załącznika nr 8

Wykonanie dochodów ZSP Lisów za 2020 rok

Dział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
801		Oświata i wychowanie	74 400,00	94 408,66	126,89
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	2 000,00	2 468,50	123,43
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	37 500,00	42 703,50	113,88
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	134,00	134,00
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00	0,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	10 000,00	14 498,00	144,98
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	8,94	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	23 800,00	34 595,72	145,36
		OGÓŁEM	74 400,00	94 408,66	126,89

Załącznik nr 2 do załącznika nr 8

Wykonanie wydatków bieżących ZSP Lisów za 2020 rok

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym							
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
801		Oświata i wychowanie	4 439 298,72	4 240 848,14	3 497 372,86	576 881,11	0,00	166 594,17	0,00	0,00	0,00	95,53%
	80101	Szkoły podstawowe	2 690 815,53	2 652 261,68	2 276 908,29	258 690,40		116 662,99				98,57%
	80104	Przedszkola	806 403,00	791 255,20	640 807,38	125 071,92		25 375,90				98,12%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	98 600,00	91 141,74	10 442,53	80 699,21		0,00				92,44%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	20 000,00	11 138,74	0,00	11 138,74		0,00				55,69%
	80148	Stołówki szkolne	268 716,00	266 642,44	222 051,26	43 791,18		800,00				99,23%
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	121 970,93	26 645,35	20 447,42	5 358,85		839,08				21,85%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych	404 716,07	373 997,39	326 715,98	24 365,21		22 916,20				92,41%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	28 077,19	27 765,60	0,00	27 765,60		0,00				98,89%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	157 784,80	149 519,36	105 385,16	38 084,20	0,00	6 050,00	0,00	0,00	0,00	94,76%

	85401	Świetlice szkolne	131 596,00	123 330,56	105 385,16	11 895,40		6 050,00				93,72%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	26 188,80	26 188,80	0,00	26 188,80		0,00				100,00%
Ogółem			<u>4 597 083,52</u>	<u>4 390 367,50</u>	<u>3 602 758,02</u>	<u>614 965,31</u>	<u>0,00</u>	<u>172 644,17</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	95,50%

**Załącznik nr 9 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.**

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszynie
za 2020 r.**

Wykonanie dochodów

Zaplanowane na rok 2020 dochody ogółem w wysokości 64.000,00 zł w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Olszynie zostały wykonane w kwocie 79.417,95 zł, tj. 124,09% planu dochodów. Głównymi źródłami dochodów to: dofinansowanie żywienia dzieci przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Herbach oraz wpłaty wnoszone przez rodziców za wyżywienie dzieci. Pozostałe należności są z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych. Dodatkowym źródłem dochodów w 2020 był wpływ z tarczy antykryzysowej w związku z COVID-19. Za miesiące marzec, kwiecień, maj otrzymano zwrot składek ZUS w kwocie 54.126,45zł.

Plan dochodów za rok 2019 wynosił 39.100,00 zł a dochody zostały zrealizowane w kwocie 43.356,40 zł. Zrealizowane dochody za 2019r. były niższe niż w 2020r. o 36.061,55 zł. Na koniec roku należności nie wystąpiły.

Realizację dochodów przedstawia załącznik nr 1.

Wykonanie wydatków

Plan finansowy wydatków ogółem w dziale „801 – Oświata” oraz „854 – Edukacyjna opieka wychowawcza” na dzień 31.12.2020r. wyniósł 1.436.294,59 zł. Za 2020r. zrealizowano wydatki łącznie na kwotę 1.418.757,58 zł co stanowi 98,78% planu wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszynie. Wysokość wszystkich zobowiązań ZSP w Olszynie na koniec roku to 76.292,549 zł.

Za rok 2019 w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Olszynie zrealizowano wydatki łącznie na kwotę 1.383.435,05 zł. W porównaniu do 2019 roku kwota wydatków zrealizowanych w 2020 roku była wyższa o 35.322,73 zł.

Wysokość planu na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane wynosi 1.128.141,85 zł. Poniesione wydatki z tego tytułu na koniec roku wyniosły 1.125.224,46 zł co stanowi 99,74 % planu.

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

Wysokość planu na powyższe wydatki związane z realizacją zadań statutowych to 249.846,24 zł. Wielkość tych wydatków w ZSP Olszyna na dzień 31.12.2020r. wyniosła 235.314,05 zł, co stanowi prawie 94,18% planu. Znaczną część powyższych wydatków stanowiły środki na Zakładowy Fundusz

Świadczeń Socjalnych 58.764,44 zł. Pozostała część wydatkowana była na zakup obiadów dla dzieci i materiałów na przygotowanie napojów a także materiałów i wyposażenia w tym opału, pomocy dydaktycznych, energię elektryczną, środków czystości, szkolenia, połączenia telefoniczne, internet, koszty delegacji inne. Do powyższych wydatków zalicza się również środki na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia na łączną kwotę 1.984,00 zł.

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych. Plan finansowy w tej kategorii na 2020r. wynosi 58.306,50 zł. Do tej grupy wydatków zalicza się dodatki wiejskie dla nauczycieli, pomoc zdrowotną, ekwiwalenty wynikające z przepisów BHP. Na dzień 31.12.2020r. wysokość wydatków wynosiła 58.219,07 zł tj. 99,85% planu finansowego.

Realizację wydatków przedstawia załącznik nr 2.

Informacje ogólne

Liczba zatrudnionych: 19 osoby (14 nauczycieli i 5 pracowników niepedagogicznych w tym 1 osoba na umowę zlecenie)

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

Liczba dzieci: 101 osób (Szkoła podstawowa - 76, Przedszkole samorządowe - 25)

Załącznik nr 1 do załącznika nr 9

Wykonanie dochodów ZSP Olszyna za 2020 rok

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
801		Oświata i wychowanie	64 000,00	79 417,95	124,09%
	O660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 000,00	1 040,50	104,05%
	O670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	5 000,00	6 424,00	128,48%
	O750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	300,00	121,95	40,65%
	O830	Wpływy z usług	12 000,00	12 064,00	100,53%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	45 700,00	59 767,50	130,78%
Razem bieżące			64 000,00	79 417,95	124,09%
Ogółem			64 000,00	79 417,95	124,09%

Załącznik nr 2 do załącznika nr 9

Wykonanie wydatków bieżących ZSP Olszyna za 2020 rok

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym							
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
801		Oświata i wychowanie	1 434 310,59	1 416 773,58	1 125 224,46	233 330,05	0,00	58 219,07	0,00	0,00	0,00	98,78%
	80101	Szkoły podstawowe	951 987,20	939 496,30	765 182,55	137 017,81		37 295,94				98,69%
	80104	Przedszkola	138 425,00	136 722,21	101 279,72	32 210,31		3 232,18				98,77%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	9 000,00	5 818,48	0,00	5 818,48		0,00				64,65%
	80148	Stołówki szkolne	30 786,00	30 784,98	0,00	30 784,98		0,00				100,00%
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki*	7 731,86	7 731,86	6 845,42	410,42		476,02				100,00%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki**	285 146,65	285 035,64	251 916,77	15 903,94		17 214,93				99,96%

	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	11 233,88	11 184,11	0,00	11 184,11		0,00				99,56%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	1 984,00	1 984,00	0,00	1 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	1 984,00	1 984,00	0,00	1 984,00		0,00				100,00%
Ogółem			<u>1 436 294,59</u>	<u>1 418 757,58</u>	<u>1 125 224,46</u>	<u>235 314,05</u>	<u>0,00</u>	<u>58 219,07</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>98,78%</u>

* - 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

** - 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych

**Załącznik nr 10 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.****Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Herbach za 2020 rok.****I. Dochody**

Dochody GOPS w 2020 roku zostały zrealizowane w kwocie 109.761,41 zł. i pochodzą ze zwrotów za pobyt w Domu Pomocy Społecznej, zwrotów z PUP za szkolenia, odsetek (kapitalizacja), zwrotów nienależnie pobranych świadczeń, zwrotu składek ZUS /tarcza/, zwrot zasiłku pogrzebowego.

Stan należności na dzień 31.12.2020 r. wynosi 640.333,83 zł. i obejmuje zaliczkę alimentacyjną i fundusz alimentacyjny oraz zwroty za wydanie duplikatów Karty Dużej Rodziny. Należności wymagalne są to należności z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych.

Szczegółową realizację planu dochodów za 2020 rok przedstawia załącznik nr 1 do powyższego sprawozdania.

II Wydatki

Wykonanie wydatków ogółem za 2020 rok wynosi 11.314.229,96 zł. tj. 98,59% z kwoty 11.476.272,38 zł, która stanowi plan wydatków na 2020 rok. Zobowiązania wymagalne w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej nie występują.

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej

Plan na rok 2020 wyniósł 501.754,00 zł. a wykonanie na 31.12.2020 r. to kwota 494.193,75 zł. (22 osoby umieszczone w DPS), co stanowi 98,49% planu. Środki zostały wykorzystane na pokrycie różnicy między średnim kosztem utrzymania w DPS, a opłatami wnoszonymi przez mieszkańca domu.

Rozdział 85203 – Ośrodki Wsparcia

Plan na 2020 r. wyniósł 10.100,00 zł. a wykonanie to kwota 10.017,00 zł. co stanowi 99,18 % planu. W placówce były umieszczone 2 osoby.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan na 2020 r. wyniósł 1.700,00 zł. wykonanie na dzień 31.12.2020 r. to kwota 1.624,20 zł. co stanowi 95,54% planu. W ramach powyższych wydatków przeprowadzono konsultacje terapeutyczne dla mieszkańców Gminy Herby.

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

Plan na 2020 rok wyniósł 16.436,00 zł., wykonanie to kwota 13.639,86 zł, co stanowi 82,99% planu dotacji. Opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej /zasiłki stałe - 27 osób/.

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

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z pomocą rzeczową i materialną (zasiłki okresowe, celowe, celowe specjalne). Plan na 2020 r. wyniósł 115.932,00 zł, w tym środki własne to kwota 30.000,00 zł. dotacja 85.932,00 zł. Wydatki na koniec 2020 r. wyniosły 103.577,75 zł, co stanowi 89,34% planu. Zasiłki okresowe w wysokości 74.840,12 zł. przyznano 50 rodzinom łącznie, z powodu bezrobocia 37 rodzinom, z powodu długotrwałej choroby 4 rodzinom, z powodu niepełnosprawności 6 rodzinom, z innych przyczyn 5 rodzinom. Na zasiłki celowe i celowe specjalne wydatkowano środki własne w wysokości 28.737,63 zł. Zasiłki przyznane zostały głównie na zakup leków, opał, odzież, obuwia, pokrycie rachunków za energię elektryczną, wodę, ścieki, śmieci oraz podatek od nieruchomości.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe, dodatki energetyczne

Plan na 2020 r. wyniósł 65.619,38 zł. w tym środki własne to kwota 60.940,00 zł. dotacja to kwota 4.679,38 zł. Na wypłatę dodatków mieszkaniowych i energetycznych w roku 2020 wydatkowano kwotę

65.029,66 zł. co stanowi 99,10% planu. Dodatki mieszkaniowe /środki własne/ to kwota 60.740,13 zł., dodatki energetyczne /dotacja/ to kwota 4.289,53 zł, w tym 84,09 zł. to koszty obsługi, które stanowią 2% dotacji.

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Na wypłatę zasiłków stałych w 2020 r. przyznano z budżetu państwa kwotę 181.542,00,00 zł, wydatkowano kwotę 170.077,64 zł. co stanowi 93,69% planu. Zasiłki przyznano osobom samotnie gospodarującym /30 osób/ oraz osobom pozostającym w rodzinie /3 osoby/.

Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne, rozmowy telefoniczne, opłaty za energię elektryczną i ciepłą, zakup papieru, art. biurowych, akcesoriów komputerowych, opłat za delegacje, prowizje bankowe i usługi pocztowe. Plan na 2020 r. wyniósł 592.984,00 zł. w tym dotacja 70.984,00 zł, środki własne 522.000,00 zł. Wydatki w roku 2020 wyniosły 560.815,19 zł. co stanowi 94,58% planu, w tym na wynagrodzenia i pochodne 492.785,33 zł. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnia 9 osób.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan na rok 2020 wyniósł 120.000,00 zł. w tym środki własne to kwota 24.000,00 zł., dotacja to kwota 96.000,00 zł. Wydatki na 31.12.2020 r. wyniosły 116.008,85 zł. co stanowi 96,67% planu.

GOPS zawiera ze szkołami porozumienia o finansowaniu zasiłków celowych w formie "gorącego posiłku" dla dzieci i rodzin o niskich dochodach, bądź bez dochodów, których nie stać na opłacenie obiadów. O tego rodzaju pomoc występują rodzice, 98 dzieci z naszej gminy skorzystało z tej formy pomocy, która stanowi wartość 46.828,85 zł. /środki własne 9.910,00 zł. dotacja 36.918,85 zł./ W ramach dożywiania realizowana jest również pomoc w formie rzeczowej na zakup artykułów żywnościowych w sklepie oraz pomoc pieniężną na zakup żywności dla 64 rodzin. Wartość tych zasiłków w roku 2020 wyniosła 69.180,00 zł. /środki własne 14.090,00 zł. dotacja 55.090,00 zł./

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan na 2020 r. wynosi 31.822,00 zł. Na dzień 31.12.2020 r. wydatkowano 10.597,20 zł co stanowi 33,3% planu. W roku 2020 GOPS zorganizował 2 pogrzeby, wydatek jaki poniesiono to kwota 6.797,20 zł.

W roku 2020 r. GOPS przystąpił do Programu Operacyjnego Pomocy Żywnościowej 2014-2020 w podprogramie 2019, realizowanego przez Bank Żywności w Częstochowie, którego celem jest przekazanie żywności najuboższej ludności gminy. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w okresie od stycznia do grudnia 2020 r. wydał 1300 paczek dla 337 osób, co stanowi 20,35177 ton. Opłacono również koszty transportu żywności w kwocie 3.800,00 zł.

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze 500+

Plan na 2020 r. wyniósł 6.805.200,00 zł. wykonanie za rok 2020 to kwota 6.788.932,37 zł. co stanowi 99,76% planu. Na świadczenia wychowawcze 500 PLUS w 2020 roku wydatkowano z dotacji 6.735.811,30 zł. /1195 dzieci/, na obsługę która stanowi 0,85 % dotacji, wydatkowano kwotę 53.121,07 zł. w tym: wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 41.302,00 zł., na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 3.623,19 zł., na szkolenia 224,50 zł., koszty usług telekomunikacyjnych stanowią 929,63 zł. pozostałe wydatki 7.041,75 zł.

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

Plan na 2020 r. wyniósł 2.739.251,00 zł. z czego 110.000,00 zł. stanowią środki własne, a 2.629.251,00 zł. to dotacja. Wykonanie za rok 2020 to kwota 2.697.090,69 zł. co stanowi 98,46% planu. Na świadczenia rodzinne, pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy w miesiącach od stycznia do grudnia 2020 r. wydatkowano z dotacji 2.048.811,32 zł. /360 rodzin/, na świadczenie rodzicielskie wydano kwotę 210.268,40 zł./13 osób/ na fundusz alimentacyjny wydano z dotacji 129.950,00 zł. /18 wierzycielek/, na jednorazowe świadczenie „Za życiem” wydano 4.000,00 zł. /1 wniosek/, składki na ubezpieczenia społeczne (od świadczeń pielęgnacyjnych) to kwota 124.735,95 zł. Na obsługę

wydatkowano z dotacji 69.825,02 zł., w tym wynagrodzenia i pochodne 50.287,16 zł., obsługa świadczenia rodzicielskiego kwota 720,00 zł. /30,00 za każdą wydaną decyzję/, obsługa świadczenia „Za życiem” 120,00 zł.

GOPS w miesiącach od stycznia do grudnia 2020 r. wypłacił ze środków własnych jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka /wójtowe: 1.500,00 zł/ w wysokości 109.500 zł /73 dzieci/

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje również rządowy program dla rodzin wielodzietnych tj. Karta Dużej Rodziny. Plan na 2020 rok wyniósł 418,00 zł. w miesiącach od stycznia do grudnia 2020 r. wydatkowano 297,05 zł. co stanowi 71,06% planu. Z powyższych środków zakupiono tonery i artykuły biurowe potrzebne do realizacji programu. Wpłynęło 37 wniosków, wydano 101 szt. kart dużej rodziny

Rozdział 85504 - Wspieranie rodziny-asystent rodziny, Dobry Start

Plan na rok 2020 wyniósł 252.965,00 zł. z czego 7.500,00 zł. stanowią środki własne, 245.210,00 zł. to dotacja, 255,00 zł. to środki z Funduszu Pracy. Wykonanie za rok 2020 to kwota 244.829,75 zł. co stanowi 96,78% planu. Na wynagrodzenia i pochodne asystentów rodziny /5 rodzin/ w miesiącach od stycznia do grudnia 2020 r. wydatkowano 7.755,00 zł. z czego 7.500,00 zł. to środki własne, 255,00 zł. to środki z Funduszu Pracy.

Rozdział ten obejmuje również wydatki związane z Rządowym Programem „Dobry Start”. Na wypłatę świadczenia wydano kwotę 229.500,00 zł. /765 dzieci/ koszty obsługi to kwota 7.574,75 zł. w tym wynagrodzenia i pochodne to kwota 6.120,00 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 1.454,75 zł. wydatkowano na zakup papieru, art. biurowych, akcesoriów komputerowych i prowizje bankowe.

Rozdział 85508 - Rodziny zastępcze

Plan na rok 2020 wyniósł 27.000,00 zł., wykonanie od stycznia do grudnia 2020 r. to kwota 25.698,98 zł. co stanowi 95,18 % planu. W rodzinnym domu dziecka umieszczonych było siedmioro dzieci. Z powyższych środków opłacono 50% kosztu utrzymania dzieci w placówce /5 dzieci/, oraz 10% kosztu utrzymania dzieci w rodzinie zastępczej /2 dzieci/.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Plan na rok 2020 wyniósł 1.500,00 zł. Wykonanie za rok 2020 wynosi 1.138,98 zł. Co stanowi 75,93% planu. W placówce zostało umieszczone jedno dziecko.

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

Plan na 2020 r. wynosi 12.049,00 zł. wykonanie za rok 2020 wynosi 10.661,04 zł, co stanowi 88,48% planu dotacji. Opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne /6 osób/,

Załącznik nr 1 do załącznika nr 10

Dział	&	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
852		Pomoc Społeczna	33 309,76	84 802,26	254,59%
	0690	Wpływy z różnych opłat	27 800,00	34 755,30	125,02%
	0920	Pozostałe odsetki	400,00	155,74	38,94%
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	1 109,76	1 109,76	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	48 781,46	1219,54%
855		Rodzina	26 700,00	24 959,15	93,48%
	0640	Wpływy z tyt. kosztów upomn. /od nienal.pobr./	0,00	23,20	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	2 500,00	2 739,07	109,56%
	0940	Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	24 200,00	22 196,88	91,72%
Razem bieżące			60 009,76	109 761,41	182,91%

Załącznik nr 2 do załącznika nr 10

Wykonanie planu finansowego wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej za I półrocze 2020 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	% (5/4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
852		Pomoc Społeczna	1 508 134,15	759 863,02	252 219,21	298 299,97	-	209 343,84				50,38
	85202	Domy Pomocy Społecznej	450 000,00	243 200,62		243 200,62						54,04
	85203	Ośrodki Wsparcia	18 000,00	4 104,00		4 104,00						22,80
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 200,00	350,00		350,00						6,73
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne od podopiecznych	16 436,00	7 470,45		7 470,45						45,45
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezp. społeczne	109 132,00	40 823,78				40 823,78				37,41
	85215	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	59 818,15	32 865,58		44,54		32 821,04				54,94
	85216	Zasiłki stałe	155 542,00	95 862,72				95 862,72				61,63
	85219	Ośrodki Pomocy Społecznej	560 544,00	287 549,57	252 219,21	35 330,36						51,30
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	121 662,00	39 836,30				39 836,30				32,74
	85295	Pozostała działalność	11 800,00	7 800,00		7 800,00						66,10
855		Rodzina	9 291 350,00	4 720 759,11	112 714,89	35 717,28		4 572 326,94				50,81

	85501	Świadczenia wychowawcze	6 685 200,00	3 363 354,29	20 702,09	5 795,40		3 336 856,80				50,31
	85502	Świadc. rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe z ubezpiecz. społ.	2 325 062,00	1 333 640,60	88 262,80	9 907,66		1 235 470,14				57,36
	85503	Karta Dużej Rodziny	301,00	171,18		171,18						56,87
	85504	Wspieranie rodziny-asystent / Dobry Start	238 283,00	3 750,00	3 750,00							1,57
	85508	Rodziny zastępcze	30 000,00	13 793,60		13 793,60						45,98
	85510	Placówki opiekuńczo - wychow.	4 000,00	-								-
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia	8 504,00	6 049,44		6 049,44						71,14
		Ogółem	10 799 484,15	5 480 622,13	364 934,10	334 017,25		4 781 670,78				50,75

Załącznik nr 2a do załącznika nr 10

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych GOPS za I półrocze 2020 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacja na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art.. 5 ust.1 pkt 2 i 3	% [5/4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
852		Pomoc społeczna	2 818,15	2 272,10	-	44,54		2 227,56		80,62
	85215	Dodatki energetyczne	2 818,15	2 272,10		44,54		2 227,56		80,62
855		Rodzina	9 167 067,00	4 646 215,51	108 964,89	21 923,68		4 515 326,94		50,68
	85501	Świadczenia wychowawcze 500 PLUS	6 685 200,00	3 363 354,29	20 702,09	5 795,40		3 336 856,80		50,31
	85502	Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	2 245 062,00	1 276 640,60	88 262,80	9 907,66		1 178 470,14		56,86
	85503	Karta Dużej Rodziny	301,00	171,18		171,18				56,87
	85504	Wspieranie Rodziny	228 000,00	-						-
	85513	Składki na ubezpiecz. zdrowotne od podopiecznych	8 504,00	6 049,44		6 049,44				71,14
			9 169 885,15	4 648 487,61	108 964,89	21 968,22		4 517 554,50		50,69

**Załącznik nr 11 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2020r.****Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Domu Pomocy Społecznej w Herbach
za 2020 rok**

Dom Pomocy Społecznej w Herbach funkcjonuje na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego z dnia 23 grudnia 2014 nr PSII.9423.33.2014 zezwalającej Wójtowi Gminy Herby na prowadzenie Domu Pomocy Społecznej na czas nieokreślony. Dom jest jednostką organizacyjną gminy, którego organem prowadzącym jest Gmina Herby. Jest placówką stacjonarną, której podstawowym celem jest zapewnienie całodobowej opieki dla osób w wieku podeszłym z powodu choroby, niepełnosprawności, jak również, które nie mogą samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu i którym nie można zapewnić niezbędnej pomocy i opieki w miejscu zamieszkania. Działa zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej oraz Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23 sierpnia 2012 roku w sprawie domów pomocy społecznej. Dom Pomocy Społecznej w Herbach przeznaczony jest dla 14 mieszkańców. Na dzień 31 grudnia 2020r. w domu przebywało 13 mieszkańców, w tym 8 kobiet i 5 mężczyzn. Dwóch mieszkańców w przedziale wiekowym 62-69 lat, pięciu mieszkańców w przedziale wiekowym 70-79 lat (3 kobiety, 2 mężczyzn), czterech mieszkańców w przedziale wiekowym 80-89 lat (3 kobiety, 1 mężczyzna) oraz dwie kobiety powyżej 90 lat. W ciągu roku przyjęto pięciu mieszkańców (3 kobiety i 2 mężczyzn), natomiast cztery osoby zmarły. Według stanu na dzień 31.12.2020r. zatrudnionych na umowę o pracę było 15 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 11,7. Wykonanie dochodów i wydatków w 2020 roku przedstawia się następująco:

Dochody - ogółem plan dochodów wyniósł 491.092,00zł, natomiast wykonanie dochodów wyniosło 561.592,06zł, co stanowiło 114,36% planu rocznego. Wpływy z opłat za pobyt w Domu Pomocy Społecznej wyniosły 520.482,89zł, z tego wpłaty mieszkańców za pobyt wyniosły 192.545,61zł, dopłata GOPS Herby z tytułu opłat za pobyt wyniosła 280.248,37zł, dopłata MOPS Częstochowa za trzech mieszkańców wyniosła 47.688,91zł. Wpływy z odsetek na rachunku bankowym wyniosły 17,44zł. Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych wyniosły 21.716,00zł, z tego kwota 21.524,00zł dotyczy zwrotu podatku od nieruchomości za lata 2015 – 2019, natomiast kwota 174,00zł dotyczy rozliczenia za zakup leków. Wpływy z różnych dochodów w kwocie 19.375,73zł stanowiły zwroty z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu opłaconych składek za miesiąc marzec, kwiecień i maj 2020r. W porównaniu do roku ubiegłego plan dochodów z tytułu wpływu z usług zmniejszył się o 30.000,00zł, natomiast wykonanie dochodów w stosunku do roku 2019 zmniejszyło się o kwotę 9.169,25zł.

Wydatki - ogółem plan wydatków po zmianach wyniósł – 816.398,00zł. Kwota zrealizowanych wydatków na dzień 31.12.2020r. wyniosła 805.640,14zł, co stanowiło 98,68% planu rocznego. Wykonanie wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych wyniosły 400,00zł, co stanowiło 0,05% ogólnego wykonania wydatków. Wykonanie wydatków na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w roku 2020 wyniosło 550.029,15zł, co stanowiło 68,27% ogólnego wykonania wydatków. Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych wyniosło 255.210,99zł, co stanowiło 31,68% ogólnego wykonania wydatków. Największe wydatki stanowiły zakupy z tytułu usług 178.294,13zł, w tym kwota na usługę gastronomiczną wynosiła 149.685,00zł. Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia wyniosły 31.311,42zł, w tym m.in. zakup opału 18.704,98zł, zakup środków czystości 7.526,81zł, zakup artykułów biurowych 1.538,18zł, zakup zmywarki 1.389,00zł. Wydatki na zakup leków

i materiałów medycznych wyniosły 4.362,34zł, na opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych (telefon, Internet) 1.250,13zł, na zakup energii elektrycznej 15.647,95zł. W porównaniu do roku ubiegłego plan wydatków po zmianach jest większy o 35.338,00zł. Realizacja planu wydatków w roku 2020 w porównaniu do roku 2019 jest większa o 36.218,21zł.

Dom świadczy usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób w nim niezamieszkujących. Warunki przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze określa Uchwała nr XIX/189/16 Rady Gminy Herby z dnia 14 grudnia 2016r. Zatrudnienie pracowników świadczących usługi opiekuńcze na dzień 31 grudnia 2020r. wyniosło 2 osoby, co w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 1,5. Na dzień 31 grudnia 2020r. świadczone były usługi opiekuńcze dla 8 podopiecznych, natomiast specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczone były dla 3 osób. Specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczyła jedna osoba zatrudniona na umowę zlecenie. Wykonanie dochodów i wydatków w 2019 roku w zakresie usług opiekuńczych przedstawia się następująco:

Dochody - ogółem plan dochodów wyniósł 4.800,00zł, natomiast wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze wyniosły 6.880,70zł, co stanowiło 143,35% planu rocznego. W porównaniu do roku ubiegłego plan dochodów zmniejszył się o kwotę 1.200,00zł, natomiast wykonanie dochodów w stosunku do roku 2019 zwiększyło się o kwotę 3.511,79zł.

Wydatki - ogółem plan wydatków po zmianach wyniósł 76.752,00zł. Kwota zrealizowanych wydatków na dzień 31.12.2020r. wyniosła 76.627,22zł, co stanowiło 99,84% planu rocznego. Wykonanie wydatków na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane wyniosło 70.944,57zł, co stanowiło 92,58% ogólnego wykonania wydatków. Wykonanie wydatków związane z realizacją ich statutowych zadań wyniosło 5.682,65zł, co stanowiło 7,42% ogólnego wykonania wydatków.

Na dzień 31.12.2020. wystąpiły należności pozostałe do zapłaty w kwocie 757,90zł, natomiast kwota zobowiązań na dzień 31.12.2020r. wyniosła 43.869,45zł. Należności wymagalne i zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2020r. nie wystąpiły.

W roku 2020 Dom Pomocy Społecznej w Herbach otrzymał grant od Województwa Śląskiego/ Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej Województwa Śląskiego na realizację zadań w ramach Projektu „Śląskie Kadry DPS vs. COVID-19”. Środki finansowe zostały ujęte w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w rozdziale 85395 – Pozostała działalność w kwocie 32.987,50zł. Dom Pomocy Społecznej wykorzystał środki w kwocie 32.987,29zł na wypłatę nagród dla pracowników zajmujących się bezpośrednio pracą z mieszkańcami.. Pracownicy świadczyli zwiększoną ilość pracy poprzez m.in. przeprowadzeniu dodatkowych dezynfekcji wszystkich pomieszczeń, przeprowadzeniu dodatkowych pomiarów temperatur ciała, dbanie o szczególną higienę osobistą mieszkańców, doraźne zakupy na rzecz mieszkańców oraz zapewnienie interpersonalnych kontaktów z mieszkańcami Domu i ich rodzinami. Zminimalizowali oni ryzyko zagrożenia zarażaniem mieszkańców COVID-19 w Domu Pomocy Społecznej w Herbach

Załącznik nr 1 do załącznika nr 11

Wykonanie dochodów Domu Pomocy Społecznej w Herbach za 2020r.

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
852			Pomoc społeczna	495.892,00	568.472,76	114,64
	85202		Domy Pomocy Społecznej	491.092,00	561.592,06	114,36
		0830	Wpływy z usług	450.000,00	520.482,89	115,66
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	17,44	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	21.716,00	21.716,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	19.376,00	19.375,73	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4.800,00	6.880,70	143,35
		0830	Wpływy z usług	4.800,00	6.880,70	143,35

Załącznik nr 2 do załącznika nr 11

Wykonanie wydatków Domu Pomocy Społecznej w Herbach za 2020r.

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	W tym							% 5:4
					Wydatki jednostki budżetowej w tym		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środ. z art.5 ust.1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
852	85202	Domy pomocy społecznej	816.398,00	805.640,14	550.029,15	255.210,99	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	98,68
852	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	76.752,00	76.627,22	70.944,57	5.682,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,84
853	85395	Pozostała działalność	32.987,50	32.987,29	32.987,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		SUMA	926.137,50	915.254,65	653.961,01	260.893,64	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	