

Zarządzenie Nr FN.0050.61.2011
Wójta Gminy Herby
z dnia 22 sierpnia 2011 r.

w sprawie: przedłożenia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Herby za I półrocze 2011r., informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej

Na podstawie art.266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych / Dz.U.z 2009r. Nr 157 poz.1240 z późn.zm./ oraz art. 30 ust.2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / Dz.U. z 2001 r. Nr 142 poz.1591/ Wójt Gminy

z a r z ą d z a

§ 1

Przedłożyć informację opisową z wykonania budżetu gminy Herby za pierwsze półrocze 2011 r. Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 2

Przedłożyć informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

§ 3

Przedłożyć informację opisową z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury- Gminnej Biblioteki Publicznej.

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi gminy i kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr inż. Roman Zanduch

**INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY HERBY
ZA I PÓŁROCZE 2011 ROK**



SPIS TREŚCI:

strona

I	Dane ogólne.....	3
II	Dochody budżetu gminy – część opisowa wg działów.....	4
	1. dochody własne.....	5-7
	2. dotacje celowe.....	7-9
	3. subwencje	9-10
III	Wydatki.....	10
	1. wydatki bieżące.....	10-16
	2. wydatki majątkowe.....	16-17
	3. zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt2 i 3	17-18
	4. stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.....	18-19
IV	Przychody i rozchody budżetu.....	19-20
V	Podsumowanie	20

Załączniki

1. Dochody budżetu gminy wg działów i źródeł powstania
2. Wydatki bieżące wg działów i rozdziałów
3. Wydatki inwestycyjne
4. Wykonanie przychodów i rozchodów
5. Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu gminy
6. Wykonanie planu finansowego Zespołu Placówek Oświatowych Herby
7. Wykonanie planu finansowego Zespołu Placówek Oświatowych Lisów
8. Wykonanie planu finansowego Zespołu Placówek Oświatowych Hadra
9. Wykonanie planu finansowego Zespołu Placówek Oświatowych
Olszyna
10. Wykonanie planu finansowego Przedszkola Samorządowego Herby
11. Wykonanie planu finansowego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

I Dane ogólne

Uchwałą Nr III/11/10 z dnia 30.12.2010 Rada Gminy ustaliła budżet na rok 2011 w kwotach :

- dochody	19.755.545 zł
- wydatki	18.184.166 zł

W pierwszym półroczu 2011r. podjęto 5 uchwał oraz 12 zarządzeń w sprawie zmiany budżetu gminy.

Planowany budżet gminy na dzień 30 czerwca 2011 r. po dokonanych zmianach wynosił

- dochody	20.191.536,03 zł
- wydatki	18.698.756,03 zł

Planowane przychody	569.687,00 zł
w tym:	
- z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek:	300.000,00 zł
- z tytułu wolnych środków na rachunku bankowym	269.687,00 zł
Planowane rozchody	2.062.467,00 zł
w tym:	
- z tytułu spłaty pożyczek i kredytów	2.062.467,00 zł

Wykonanie budżetu w ujęciu ogólnym:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Struktura
I Dochody w tym:	20.191.536,03	11.502.810,88	56,97	100
Dochody własne	11.929.975,07	6.146.809,92	51,52	53,44
Dotacje celowe	3.091.201,96	2.233.558,96	72,26	19,41
Subwencje	5.170.359,00	3.122.442,00	60,39	27,15
II Wydatki ogółem w tym:	18.698.756,03	10.846.062,65	58,00	100
Wydatki bieżące	16.080.966,03	9.181.018,26	57,09	84,65
Wydatki majątkowe	2.617.790,00	1.665.044,39	63,60	15,35
III Wynik	1.492.780,00	656.748,23	43,99	

Przychody i rozchody :

I Przychody ogółem w tym:	569.687,00	713.306,83	125,21	100
Pożyczki i kredyty	300.000,00	443.619,56	147,87	62,19
Wolne środki na rachunku bankowym	269.687,00	269.687,27	100	37,81
II Rozchody ogółem w tym:	2.062.467,00	886.431,25	42,98	100
Spłaty kredytów i pożyczek	2.062.467,00	886.431,25	42,98	100
III Różnica / I – II /	-1.492.780,00	-173.124,42		

II Dochody

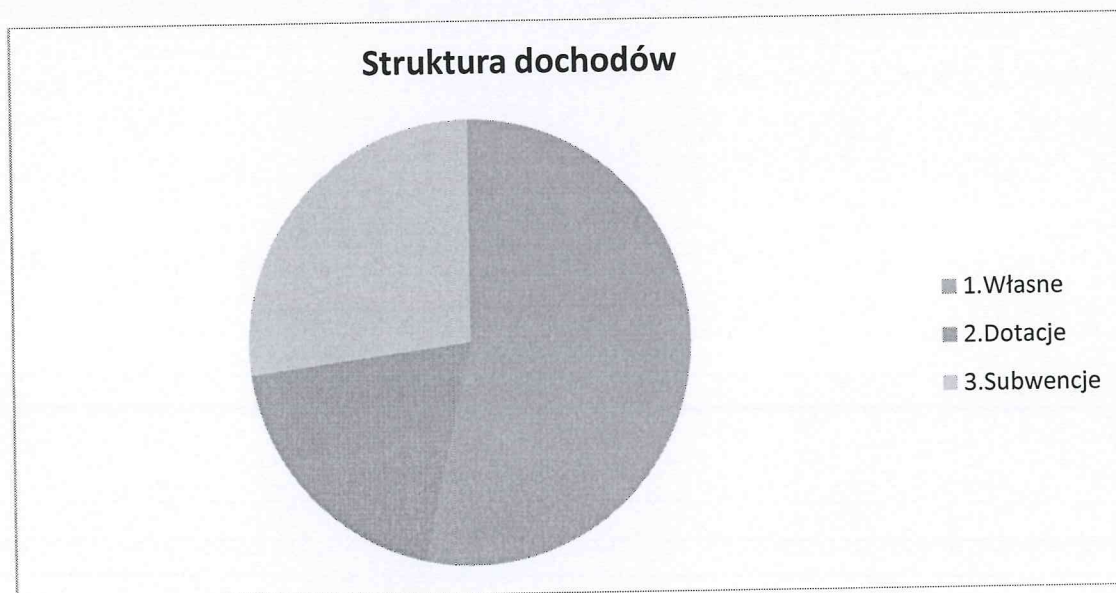
Dochody Gminy Herby w pierwszym półroczu 2011 r. zostały zrealizowane w 56,97 % i wzrosły w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego o 8,51%, tj. o kwotę 2.100.899,06 zł, dochody własne gminy wzrosły o 21,48 %, dotacje również wzrosły o 60,40 %, subwencje zwiększyły się o 5,87 %. Dochody własne Gminy stanowiły 53,44 % wszystkich dochodów budżetowych i zostały wykonane w 51,52 %.

Udział dotacji w strukturze dochodów gminy wyniósł 19,41 %, a subwencji 27,15%

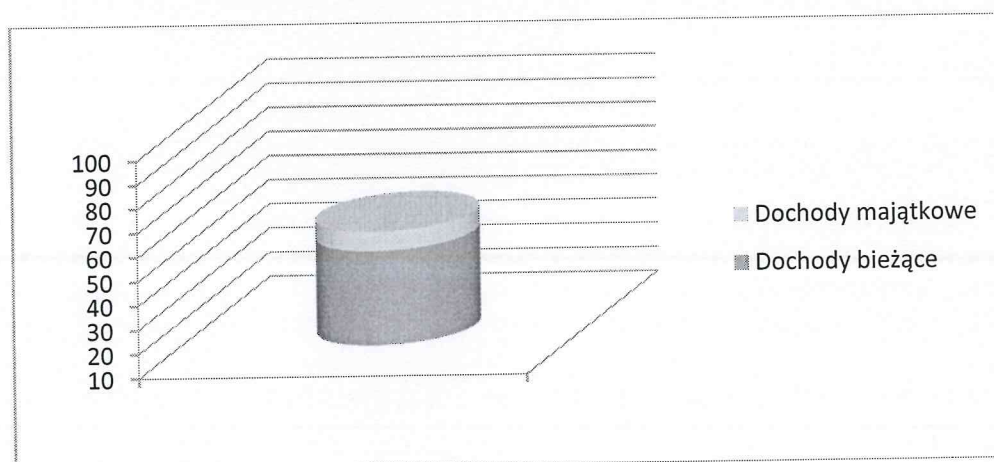
Nasza Gmina otrzymuje subwencję wyrównawczą, oświatową i równoważącą.

W dochodach gminy można wyróżnić dochody majątkowe (ze sprzedaży składników majątkowych) i bieżące. Zrealizowane dochody majątkowe wyniosły 1.623.112,07, a dochody bieżące 9.879.698,841

Zrealizowane dochody w pierwszy półroczu 2011r przedstawia poniższy wykres.



Zrealizowane dochody majątkowe stanowią 76,06 % wielkości planowanej i 8,04% ogółu dochodów budżetowych, a dochody bieżące 54,71% i 48,93% ogółu wielkości planowanej dochodów.



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.

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

1. Objaśnienia do realizacji dochodów własnych

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W planie dochodów założono wpływy ze sprzedaży odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości, a mianowicie działek i gruntów rolnych. Do dnia 30.06.2011 nie uzyskano wpływów z tego tytułu. Ponadto zrealizowano 1.021,48 zł z tytułu czynszów dzierżawnych przekazywanych do Starostwa Powiatowego przez koła łowieckie i Nadleśnictwo za dzierżawę terenów łowieckich. Dla gminy przypada część tych należności.

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. W pierwszym półroczu 2011r. wpływy ze sprzedaży energii cieplnej wyniosły 380.241,40, co stanowi 76,05 % w stosunku do planu. W kwocie zaległości występują zadłużenia z tytułu sprzedaży ciepła w wysokości 32.415,78 zł.

Wpływy ze sprzedaży wody wyniosły 490.906,12, tj. 49,09 % wielkości planowanej. Zaległości ze sprzedaży wody na dzień 30.06.2011 r. wynoszą 15.336,52 zł, w przeważającej części są to zaległości od gospodarstw domowych.

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

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wykonanie ogółem w tym dziale wyniosło 42,98% w stosunku do wielkości planowanej. Dochody z najmu lokali mieszkaniowych i opłat za śmieci wyniosły 22.261,43 zł, co stanowi 37,86 % planu. Część wpłat została dokonana w drodze postępowania komorniczego. Mimo podejmowanego postępowania sądowego zadłużenie z tytułu czynszów za lokale mieszkalne na koniec czerwca wyniosło 47.467,22 zł, z tytułu opłat za śmieci 3.021,67 zł.

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

- wpłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości 10.396,62 zł
- wpływy z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości 61.494,15 zł

Stan zaległości z tytułu czynszów dzierżawnych na 30.06.2011 r. to kwota 2.377,30 zł, zaległość za użytkowanie wieczyste nieruchomości wynosi 158,86 zł.

Dochody majątkowe wykazane w tym dziale to:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości plan – 389.782 wykonanie - 128.383,41 zł
- wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności plan – 4.000 wykonanie - 5.002,00 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Zaplanowano tu wpływy ze sprzedaży usług cmentarnych w wysokości 51.500 zł. Dochody te wykonano w 39,64 %.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zrealizowane dochody własne w stosunku do planowanych wynoszą 70,78 %. Źródła dochodów w tym dziale to czynsz za wynajmowane lokale użytkowe w budynku Urzędu Gminy, opłaty za ogrzewanie pomieszczeń GOPS, Telekomunikacji i Poczty oraz za usługi telefoniczne, usługi ksero. Tu ujmowane są również wpływy środków z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników interwencyjnych.



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 stanowi 36,51%. Wykonanie działu wyniosło 50,92 % planu. Wykonanie ogółem jest o 452.636,62 zł większe niż w tym samym okresie roku poprzedniego. Uzyskano mniejsze wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych o 39.380,00 zł, ale znacznie większe wpływy z podatków od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych o 342.999,16 zł.

Otrzymane z Ministerstwa Finansów udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowią jedno z ważniejszych źródeł dochodów gminy, w strukturze dochodów podatek z PIT stanowił 10,70 % ogółu dochodów gminy.

Mniejsze wpływy z PIT są spowodowane ograniczaniem zatrudnienia, zmianą form zatrudnienia (samozatrudnienie, umowy zlecenia) a także niewykazywaniem pełnego wynagrodzenia (wykazywanie wynagrodzeń minimalnych).

Wykonanie podatków przekazywanych przez urzędy skarbowe jest zawsze nieregularne i trudno oszacować ich wielkość, dlatego prawie zawsze występują tu duże dysproporcje we wskaźnikach ich realizacji, co powoduje urealnianie planu do faktycznych wpływów.

Wykonanie w podatku dochodowym opłacanym przez osoby fizyczne w formie karty podatkowej wyniosło 8.620,15 zł.

Stawki podatków od nieruchomości zostały na rok budżetowy 2011 zwiększone w granicach średnio o 3%, nie dokonano obniżenia stawki podatku rolnego, ustalonej na podstawie średniej ceny skupu żyta ogłaszanej przez Prezesa GUS. W podatku leśnym przyjęto stawkę na podstawie średniej ceny skupu drewna ogłaszanej w komunikacie Prezesa GUS

Wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych zaplanowano na kwotę 2.400.000 zł, natomiast wykonanie na koniec pierwszego półrocza wyniosło 1.304.756,75 zł.

Wykonanie w podatku od nieruchomości od osób fizycznych wyniosło 52,71 % planu.

Wykonanie w podatku rolnym wyniosło 73,25 % planu.

Wpływy z podatku leśnego wyniosły 53,42 % planu.

Podatek od środków transportowych został zrealizowany w 67,80 % w stosunku do planu.

W podatku od nieruchomości od osób prawnych stan zaległości na 30 czerwca 2011 r. wynosił 1.401.724,29 zł.

W podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota zaległości na koniec pierwszego półrocza 2011 roku wyniosła 1.150.037,19 zł. Znaczną część kwoty stanowią zaległości z lat ubiegłych zabezpieczone wpisem na hipotekę.

Zaległości końcowe w podatku rolnym wynosiły 29.909,52 zł, zaległości w podatku leśnym 1.610,40 zł.

Zaległości w podatku od środków transportowych wynosiły 9.735,00 zł.

W celu ściągnięcia zadłużeń podejmowane są postępowania egzekucyjne.

Podobnie jak w latach poprzednich podatnicy zwracają się z wnioskami o pomoc w zakresie możliwości spłaty swoich zobowiązań. W uzasadnionych sytuacjach może być ona udzielana w postaci umorzeń oraz odroczeń terminu płatności.

Skutki udzielonej pomocy (zwolnienia – 209.088,54 zł, umorzenia- 193,00 zł) w podatku od nieruchomości, rolnym i podatku od środków transportu wynoszą ogółem – 209.281,54 zł.

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej wyniosły 12.797,00 zł, tj. 63,99 % wielkości planowanej.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały zrealizowane w wysokości 80.272,19 zł.

Gmina otrzymała w pierwszym półroczu 2011 roku 283.575,00 zł z PFRON tyt. rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych od zakładów pracy chronionej.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W pierwszym półroczu 2011r. Gmina otrzymała 3.122.442 zł tytułem subwencji: oświatowej wyrównawczej i równoważącej dla gmin.



Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody w tym dziale pochodzą z opłat rodziców za pobyt i korzystanie dzieci z przedszkoli, z najmu pomieszczeń szkolnych oraz wpływy z opłat za obiady w stołówkach szkolnych i dopłat z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do obiadów dla uczniów z rodzin o niskich dochodach. Wykonanie za cały rok wyniosło 89,70 %.

W tym dziale zaplanowano też środki z Funduszu Pracy wypłacane pracodawcom, którzy zatrudniają uczniów w celu praktycznej nauki zawodu. Za wykształcenie ucznia, który ukończył praktyczną naukę zawodu i uzyskał dyplom z tego tytułu, pracodawcy przysługuje zwrot kosztów kształcenia w określonej wysokości. Na wniosek pracodawcy po spełnieniu wszystkich warunków gmina wypłaca pracodawcy należne koszty. Wcześniej zadanie to było finansowane ze środków dotacji z budżetu państwa. Obecnie wskutek zmiany przepisów zwrot kosztów następuje poprzez wyodrębniony rachunek bankowy (ze środków Funduszu Pracy przekazywanych do gmin za pośrednictwem Wojewody).

Dział 852 – Pomoc społeczna

Dochody w tym dziale to zwroty środków od rodziny za opłacenie pobytu ich krewnych w Domach Pomocy Społecznej, wpływy z usług opiekuńczych, zwrotów zaliczek alimentacyjnych od dłużników, odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Dochody te pobiera GOPS i przekazuje na rachunek gminy.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale w planie ujęte są dochody z opłat za odprowadzane ścieki. Wykonanie w tym zakresie zostało zrealizowane na poziomie 46,28 %, duży wpływ ma tu skanalizowanie całej gminy. Zaległości z tytułu opłat za ścieki wynoszą 18.269,96 zł. Zaległości w stosunku do pierwszego półrocza 2010 roku znacznie zmniejszyły się. 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.

W tym dziale znajdują się też środki przekazywane na rzecz gminy z Urzędu Marszałkowskiego. Wpływy za pierwsze półrocze 2011 roku wyniosły 15.732,48 zł. Środki te są przeznaczone na zadania własne gminy związane z ochroną środowiska. Gmina uzyskała też ponad 24.000 zł tytułem zwrotu podatku VAT odliczonego przy rozbudowie i remoncie sieci kanalizacyjnej.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

W ramach dochodów majątkowych zaplanowana została kwota 210.000 zł na budowę boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Lisów.

2 Objasnienia do realizacji planu dotacji celowych

Dotacje celowe zostały zrealizowane 72,26 % i stanowiły ogółem 19,41 % dochodów gminy. Obejmują one dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących gmin, dotacje celowe na realizację zadań przejętych od innych jednostek samorządu terytorialnego na podstawie porozumień oraz dotacje na projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej oraz inne dotacje udzielone przez inne podmioty.

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 50,10 %

Gmina otrzymała następujące dotacje na zadania zlecone:

-na zwrot podatku akcyzowego dla rolników	21.710,96 zł
-na prowadzenie spraw obywatelskich, spraw związanych z zarządzaniem kryzysowym oraz z działalnością gospodarczą	21.294,00 zł
-na przeprowadzenie spisu rolnego	10.523,00 zł



-na prowadzenie stałego rejestru wyborców	582,00 zł
-na świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	745.000,00 zł
-na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne z pomocy społecznej	2.600,00 zł
	801.719,96 zł

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 /opis znajduje się w III części sprawozdania –Wydatki/.

Gmina już kolejny rok dokonuje zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Dotacja na to zadanie w pierwszym półroczu 2011r wyniosła 21.710,96 zł.

Dotacja na prowadzenie zadań z zakresu spraw obywatelskich, spraw związanych z zarządzaniem kryzysowym oraz działalnością gospodarczą jest od lat na stałym poziomie, a nawet nieco mniejsza i wyniosła 21.294,00 zł.

Gmina prowadzi stały rejestr wyborców, dotacja na to zadanie z Krajowego Biura Wyborczego jest również na poziomie minimalnym.

Największym zadaniem z zakresu spraw zleconych jest realizacja świadczeń rodzinnych i dodatków do zasiłków rodzinnych oraz zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Zadanie to wykonuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dotację na to zadanie w pierwszym półroczu 2011 roku wykonano w stosunku do planu na poziomie 49,35 %

Dotacje z budżetu państwa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych GOPS są przekazywane miesięcznie zgodnie z ustalonym harmonogramem.

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

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne obejmują:

- środki na wyposażenie miejsc zabaw w szkole w ramach rządowego programu „Radosna Szkoła”	11.975,00 zł
- środki na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	3.950,00 zł
- środki na zasiłki okresowe	50.500,00 zł
- środki na zasiłki stałe	43.000,00 zł
- środki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	47.656,00 zł
- środki na dożywianie	72.607,00 zł
- środki na pomoc materialną dla uczniów	25.444,00 zł
	255.132,00 zł

Dotacje te zostały zrealizowane w 70,35 %. Środki te służą dofinansowaniu zadań realizowanych przez gminę nałożonych przez państwo ustawami. Gmina finansuje te zadania także z własnych dochodów.

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

Otrzymana dotacja na zasiłki okresowe nie zabezpiecza w pełni potrzeb. Gmina to zadanie dofinansowuje.

Dotacja na wypłatę zasiłków stałych z budżetu państwa na rok 2011 w wysokości 69.928,00 zł została w pierwszym półroczu tego roku wydatkowana w kwocie 41.268,97 zł co stanowi 59,02 % planu.

Dotacja na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej jest otrzymywana w stałych ratach miesięcznych. Pokrywa ona 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.

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 wynosiła **1.500 zł**.

Dotacje planowane i otrzymane przez gminę w 2010r. na projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej przedstawiają się następująco:

Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	Realizowany projekt
75023 § 620	61.287,00	61.286,97	Budowa infrastruktury informatycznej niezbędnej do funkcjonowania e-Urzędu
85295 § 200	129.365,98	61.119,81	Zacznij od początku. Program aktywnej integracji społecznej i zawodowej w Gminie Herby

W ramach Regionalnego Programu Europejskiego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 Priorytet II. Społeczeństwo informacyjne Działanie 2.2 Rozwój elektronicznych usług publicznych Gmina realizowała zadanie pn. "Budowa infrastruktury informatycznej niezbędnej do funkcjonowania e-Urzędu". W pierwszym półroczu gmina otrzymała refundację poniesionych kosztów za rok 2008 i 2009. Zadanie zostało już w całości sfinansowane i złożono końcowy wniosek o płatność.

W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki od roku 2008 jest realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej projekt systemowy: „Zacznij od początku. Program aktywnej integracji społecznej i zawodowej w Gminie Herby”. W pierwszym półroczu wpłynęły środki tytułem płatności ostatniej transzy za rok 2009, w drugim półroczu 70% środków na realizację projektu w 2011r.

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 przedstawia się następująco:

SUBWENCJE

Dział	Nazwa	Budżet po zm.	Wykonanie	%
758	Różne rozliczenia	5.170.359 zł	3.122.442 zł	60
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	4.656.246 zł	2.856.384 zł	61
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	464.882 zł	232.440 zł	50
	Część równoważąca subwencji ogólnej	49.231 zł	24.618 zł	50

Subwencja oświatowa obejmuje kwotę bazową, kwotę uzupełniającą na realizację zadań szkolnych oraz kwotę na zadania pozaszkolne.

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.

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 otrzymała subwencję uzupełniającą w wysokości 232.440 zł.

W pierwszej połowie 2011 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.

III Wydatki

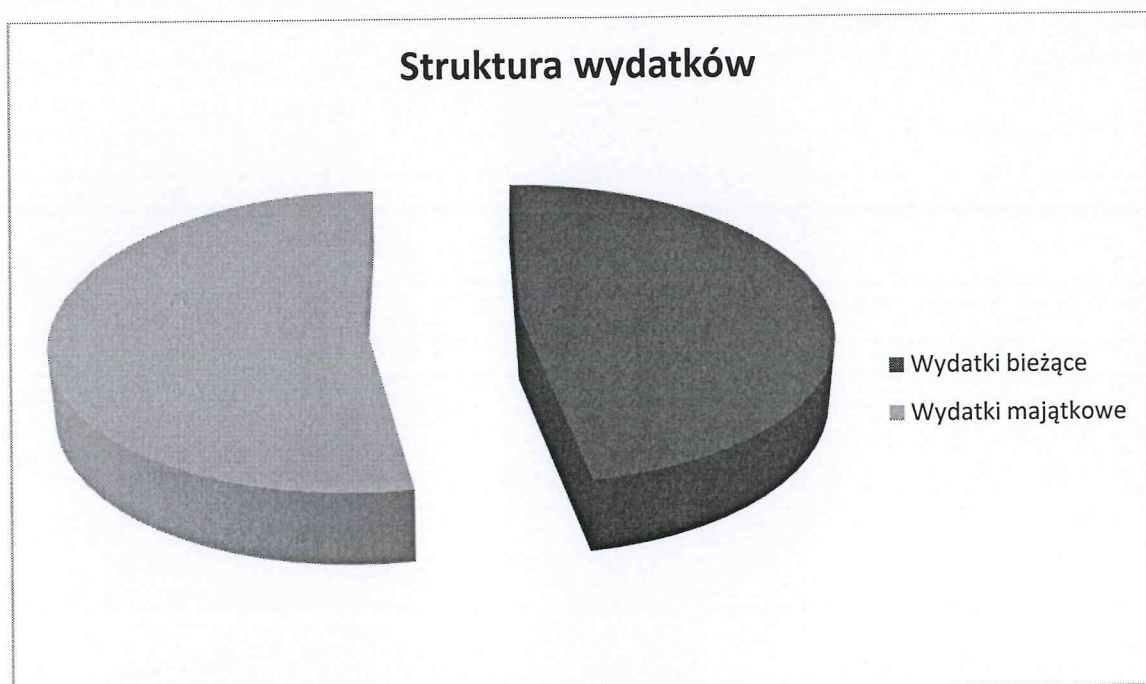
Gmina zrealizowała w pierwszej połowie 2011r. wydatki ogółem w kwocie 10.846.062,65 zł, tj. 58 % założonego planu. W stosunku do ubiegłego roku wydatki ogółem zmalały o 11,58 %, tj. o 1.420.842,67 zł.

Struktura wydatków bieżących i majątkowych przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące – 57,09 %
- wydatki majątkowe - 63,60 %.

Ogólna wysokość wykonanych wydatków w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosła **1.330 zł**, wskaźnik wykonania wydatków majątkowych na jednego mieszkańca wynosił **241 zł**.

Strukturę zrealizowanych w pierwszej połowie 2011r. wydatków przedstawia poniższy wykres.



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

1.Realizacja poszczególnych rodzajów wydatków bieżących

Dział 010 –Rolnictwo i łowiectwo

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. Koszty materiałowe z tej dziedziny dotyczą głównie zakupu środków do uzdatniania wody, drobnych materiałów elektrycznych i innych do napraw i wymiany itp. Wśród wydatków dotyczących gospodarki wodno-ściekowej największą pozycję stanowi energia. Celem racjonalizacji kosztów energii zmieniono warunki umów dostarczania energii dla największych obiektów. Koszty energii elektrycznej w pierwszym półroczu 2011r. wyniosły 206.580,01 zł.

Na remonty wydatkowano kwotę 136.146,45 zł. Obejmowały one przebudowę sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, naprawy pomp.

W zakresie gospodarki kanalizacyjnej wykonano następujące zadania:

- remont pomp w przepompowniach ścieków,	39.542,04 zł
- remont przydomowych przepompowni w Taninie (2szt.), Olszynie (1szt.)	32.494,13 zł
	72.036,17 zł

W zakresie gospodarki wodociągowej wykonano:

- remont pompy na Stacji Uzdatniania Wody w Herbach	6.297,60 zł
- remont sieci wodociągowej – ul. Częstochowska, Lisów	40.483,41 zł
- usuwanie awarii na sieci wodociągowej na terenie gminy	17.329,27 zł
	64.110,28 zł

Wśród wydatków występuje też opłata środowiskowa za zanieczyszczanie środowiska. Płaci się ją zarówno za pobór wód jak i odprowadzanie ścieków, wpłat dokonuje się w okresach półrocznych. Obecnie są to wielkości umiarkowane, ponieważ wyniki i parametry ścieków, które służą do ich naliczania są korzystne.

W tym dziale występują też wydatki na Izby Rolnicze, jest to 2% odpisu z tytułu wpływów z podatku rolnego. Za pierwsze półrocze 2011 r. zostały przekazane w kwocie 640,22 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. Dotacja na to zadanie wynosiła 21.710,96 zł. Łączne koszty faktycznie poniesione zamknęły się w tej kwocie.

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

Plan wydatków w tej dziedzinie obejmuje wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem kotłowni olejowej w Lisowie i sieci ciepłowniczej. Kotłownia w Lisowie zaopatruje w energię ciepłą bloki Spółdzielni Mieszkaniowej na osiedlu Witosza, bloki Wspólnot Mieszkaniowych przy ul. Budowlanych oraz „szeregowce” przy ul. Ligonia i ul. Lompy.

Plan wydatków obejmuje głównie zakup oleju opałowego i ekogroszku (343.741.62zł) oraz koszty ogólne związane z funkcjonowaniem kotłowni.

W ramach prac remontowych wykonano:

- remont podajnika ślimakowego węgla w kotłowni	4.239,00 zł
- remont przenośnika wraz z remontem składu węgla w kotłowni	13.557,13 zł
- roboty remontowe retorty oraz konserwacyjne w kotłowni	7.825,72 zł

Dział 600 – Transport i łączność

Plan wydatków w zakresie drogownictwa został wykonany w 48,41 %.

Wydatki na drogach gminnych obejmują głównie zakup żuźla do wyrównania i utwardzenia dróg, zakup masy asfaltowej, zimowe utrzymanie i remonty.

W zakresie remontów ważniejsze prace obejmowały:

- wykonanie drogi z betonowej kostki brukowej przy budynku komunalnym Herby ul. Mickiewicza 19a	4.829,63 zł
- budowa kanalizacji deszczowej w Hadrze ul. Polna	17.074,09 zł
- remont chodnika w Kalinie ul. Strażacka	24.000,07 zł
- utwardzenie drogi Olszyna – Kierzki żużlem	12.964,20 zł
- wykonanie parkingu z płyt ażurowych w Lisowie przy ul. Wyszyńskiego	5.735,69 zł
- wykonanie nawierzchni drogi z kostki brukowej przy bloku mieszkalnym w Lisowie ul. Budowlanych	41.385,56 zł
-utwardzenie dróg (żużel, kamień)	31.911,12 zł

- remont ul. Szkolnej w Kalinie z chodnikiem	119.956,00 zł
- wykonanie nawierzchni chodnika z kostki brukowej przy ul. Handlowej w Lisowie	10.096,38 zł
- przebudowa kanalizacji deszczowej w Lisowie przy ul. Budowlanych 13	24.724,93 zł
- przedłużenie ul. Nowej w Herbach	8.581,10 zł.

Zimowe utrzymanie dróg gminnych za cały sezon w 2011 roku kosztowało 123.264,00 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 24,25 %. Przeprowadzono prace remontowe w budynku mieszkalnym należącym do gminy w zakresie wymiany okien w lokalu przy ulicy Leśnej w Herbach za kwotę 2.116,77 zł. Inne wydatki w zakresie mieszkalnictwa dotyczą głównie udziału w kosztach utrzymania nieruchomości wspólnych ponoszonych przez wspólnoty mieszkaniowe, co wyniosło 19.973,02 zł.

W zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami plan wydatków zrealizowano w 54,09 %. Poniesiono wydatki za energię elektryczną z budynków komunalnych w Herbach, Kierzkach, Hadrze oraz na targowisku w Herbach (15.043,36 zł). Wystąpiły też koszty ogólne dotyczące budynków wynajmowanych dla celów opieki zdrowotnej (przeglądy kominiarskie), budynku Gminnej Biblioteki Publicznej, Posterunku Policji i Gminnego Centrum Kultury.

W ramach prac remontowych wykonano:

- wykonanie odwodnienia budynku komunalnego w Hadrze przy ulicy Piaskowej	10.590,13 zł
- remont instalacji elektrycznej w budynku komunalnym w Herbach ul. Mickiewicza	18.928,38 zł
- roboty remontowe w budynku komunalnym w Herbach przy ulicy Lublinieckiej 31	31.052,48 zł
- naprawa pozrywanych zwodów poziomych oraz modernizacja uziomu odgromowego w Herbach przy ul. Lublinieckiej 31	1.822,62 zł

Pozostałe wydatki związane są z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży. Dotyczą one następujących czynności: ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości, wycena nieruchomości, wyrys i wypisy z rejestru gruntów, podziały działek i wznowienia granic, aktualizację map ewidencyjnych, założenie, wpisy, odpisy z ksiąg wieczystych.

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 zakresie planów zagospodarowania przestrzennego pokryto koszty opracowania zmian przeprowadzonych w ciągu półrocza.

Zarządzaniem i administrowaniem cmentarzem komunalnym 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 w wymiarze ½ etatu, koszty jego wynagrodzenia są przedstawione w dziale administracja. Wydatki na utrzymanie cmentarzy zostały zrealizowane w 82,13 %.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy oraz utrzymaniem obiektu. Wydatki bieżące na administrację stanowiły 13,82 % ogółu wydatków gminy. Plan w tej dziedzinie został wykonany 52,47 %.

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 oraz pracowników interwencyjnych i komunalnych. Wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi – plan 1.981.463 zł, wykonanie – 1.074.401,38 zł / 54,22 %. Wydatki osobowe stanowiły 84,36 % ogółu wydatków w tym dziale.

Wynagrodzenia pracowników interwencyjnych są w części refundowane przez Urząd Pracy. Pracownicy komunalni są zatrudniani na okresy od 1 do 6 miesięcy. Urząd Gminy zatrudnia także absolwentów szkół na podstawie umów podpisywanych z Urzędem Pracy, aby mogli odbyć staż absolwencki.

Wydatki na zadania zlecone dotyczące USC oraz prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej i zarządzanie kryzysowe dokonywano w ramach otrzymanych środków, ale należy pokreślić, że dotacje otrzymywane z budżetu państwa są niewystarczające; pokrywają zaledwie w 30 % potrzeby. Z budżetu państwa gmina otrzymała tylko środki na wynagrodzenia i nieznaczną kwotę na wydatki rzeczowe. Na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Migracji – 1, 8 etatu – 17.190 zł, na zadania nadzorowane przez Wydział Rozwoju Regionalnego /-sprawy związane z wydawaniem zezwoleń na prowadzenie działalności gospodarczej/ - 0,25 etatu – 2.300 zł, na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym i prowadzeniem akcji kurierskiej – 1.089 zł.

Wydatki w rozdziale dotyczącym Rad Gmin zostały wykonane w 33,47 % planowanej kwoty. Obejmują one diety i ryczałty dla radnych oraz inne rzeczowe wydatki związane z obsługą.

Na wydatki związane z promocją gminy wydatkowano 8.549,03 zł.

Pozostała działalność obejmuje koszty wydawania gazety samorządowej (druk gazety) oraz diety sołtysów. Wskaźnik realizacji planu w tym zakresie wyniósł 39,82 %.

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. Wykonanie za pierwsze półrocze wyniosło 25,11 % w stosunku do planu.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki w tym dziale dotyczą głównie utrzymania i funkcjonowania Ochotniczych Straży Pożarnych oraz zadań związanych z obroną cywilną. Plan na utrzymanie OSP został zrealizowany w 77,61 %. Wydatki obejmowały koszty zakupu paliwa do samochodów strażackich, elementów wyposażenia, opał, energii, wody, ścieków, czyszczenia przewodów kominowych związanych z utrzymaniem budynków remiz strażackich, ubezpieczenia członków OSP, szkolenia, przeglądy samochodów strażackich oraz remonty.

Na remonty w OSP wydatkowano kwotę 73.831,96 zł. Wydatki te obejmowały między innymi wymianę pieca centralnego ogrzewania w OSP Tanina (13.800,82 zł), roboty remontowe w budynku OSP Olszyna (29.992,79 zł), naprawa samochodu Jelcz OSP Lisów (592,40 zł), remont i doposażenie remizy OSP Lisów (28.500,66 zł).

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Wydatki związane z poborem podatków i opłat oraz niepodatkowych należności budżetowych / koszty materiałów, opłaty pocztowe, telefoniczne, komornicze, sądowe, prowizja sołtysów za inkaso podatków/ zostały zrealizowane w 60,34 %.

Największą pozycję stanowią tu wynagrodzenia sołtysów za inkaso podatków i opłat. Za pierwsze półrocze 2011 roku wyniosły one 16.768,00 zł.

Ponadto ponoszone są koszty opłat komorniczych za czynności związane z egzekucją podatków.

Podejmowane czynności egzekucyjne mające na celu zabezpieczenie należności podatkowych poprzez wpis na hipotekę, pociągają za sobą ponoszenie opłat sądowych, których wysokość uzależniona jest od kwoty zabezpieczonej wpisem. Są to często dość duże kwoty w porównaniu do osiągniętych efektów ścigalności.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

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

W pierwszej połowie 2011 roku gmina spłaca odsetki od następujących kredytów i pożyczek:

- w Banku Ochrony Środowiska
 - kredyt na budowę Gminnego Centrum Kultury i Informacji
 - kredyt na budowę krytej pływalni przy ZPO Herby
- w Banku Spółdzielczym w Koszęcinie:
 - kredyt na zakup nieruchomości w Mochali
 - kredyt na budowę boiska w Olszynie

- kredyt na termomodernizację budynków gminnych
- kredyt na kolektory słoneczne dla hali sportowej i pływalni w Herbach
- w ING Bank Śląski
 - kredyt na budowę ciągu pieszo-rowerowego Herby, Kalina, Olszyna
- w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:
 - pożyczka na kanalizację sanitarną Tanina, Niwy, Łęg
 - pożyczka na termomodernizację OSP Lisów
 - pożyczka na termomodernizację OSP Chwostek

oraz od kredytu w rachunku bieżącym gminy.

Wydatki na obsługę długu publicznego zostały wykonane w 46,89 %.

Niektóre pożyczki zostały umorzone, co wpłynęło na zmniejszenie kwoty dotyczącej obsługi długu.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano rezerwę ogólną na nie przewidziane wydatki występujące w ciągu roku w wysokości 85.503 zł. W ciągu pierwszego półrocza 2011 roku nie zostały wykorzystane żadne środki z tego działu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym plan na 2011r. wynosi 8.302.882 zł, wykonanie – 5.518.542,62 zł, tj. 66,46 %. Bieżące wydatki oświatowe związane z zatrudnieniem nauczycieli i pracowników obsługi oraz wszystkie wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem placówek szkolnych i przedszkolnych stanowiły 45,55 % ogólnych wydatków bieżących całego budżetu gminy. Główną pozycją w budżecie szkół są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 4.959.027,37 zł, co stanowi 55,13 % ogółu wydatków w tym dziale. Pozostałe wydatki bieżące zamknęły się kwotą 2.475.901,06 zł.

W gminie funkcjonuje 5 placówek oświatowych w postaci samodzielnych jednostek organizacyjnych. Dwa duże Zespoły Placówek Oświatowych w Herbach i w Lisowie obejmują szkołę podstawową, gimnazjum, przedszkole (oddziały przedszkolne), dwa mniejsze zespoły Placówek Oświatowych obejmują szkołę podstawową i przedszkole oraz Przedszkole Samorządowe w Herbach. Szczegółowe omówienie wydatków tych placówek przedstawiają załączniki 6-10.

W zakresie oświaty gmina ponosi wydatki tytułem dotacji przekazywanych do innych gmin (Koszęcin, Lubliniec), na terenie których uczęszczają dzieci do przedszkoli niepublicznych. Na ten cel wydatkowano 14.996,74 zł.

Gmina wykonuje remonty w budynkach szkolnych i terenach przyszkolnych.

W ramach prac remontowych wykonano następujące zadania:

- przyłączenie pokoju nauczycielskiego do sieci CO w ZPO Herby	1.810,63 zł
- opracowanie projektu budowlanego wew. instalacji budynku PS Herby	2.091,00 zł
- montaż drzwi p. poż. w kotłowni ZPO Olszyna	9.862,69 zł
- wykonanie instalacji p. poż. w PS Herby	12.856,05 zł

W zakresie pozostałej działalności w oświacie w planie wydatków ujęte są środki z dotacji przeznaczone na zwrot kosztów dla pracodawców za wyszkolenie uczniów. Po zmianie przepisów zwrot ten następuje w innej formie, nie ze środków dotacji z budżetu państwa, ale poprzez wyodrębniony rachunek Wojewody ze środków Funduszu Pracy na wyodrębniony rachunek gminy. Świadczenie to gmina wypłaciła w ostatnim kwartale roku po okazaniu dokumentów o odbyciu i zakończeniu praktycznej nauki zawodu zakończonej egzaminem ze środków otrzymanych od Wojewody w łącznej kwocie 4.848,46 zł.

Bieżące wydatki działu „oświata” za pierwsze półrocze 2011 roku były o 1.945.722,15 zł większe niż w 2010r tego samego okresu. Znaczną kwotę wzrostu stanowią wynagrodzenia, oraz utrzymanie krytej pływalni przy ZPO Herby. Od roku 2007 obserwuje się znaczny wzrost wydatków na oświatę, a tym samym większe dofinansowanie środków własnych z budżetu ponad subwencję oświatową. Z roku na rok zmniejsza się liczba uczniów w szkołach. Wobec tak dużego wzrostu wydatków na oświatę należy ponownie bardzo wnikliwie rozważyć możliwości ograniczenia tych kosztów. Najistotniejszym czynnikiem w tej dziedzinie jest racjonalizacja zatrudnienia nauczycieli, zwłaszcza obecnie, gdy stosuje art.30a Karty Nauczyciela, tzn. gmina obowiązana jest wypłacać dopłaty do średnich wynagrodzeń nauczycieli. Polityka zatrudnienia nauczycieli w poszczególnych placówkach oświatowych musi być ściśle nadzorowana, gdyż jest to najważniejszy czynnik wpływający na koszty.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 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 pierwszym półroczu 2011 r. wyniosły 80.272,19 zł, a wydatki – 66.574,61 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Dział ten zajmuje drugie miejsce w strukturze wydatków budżetowych pod względem wielkości i stanowi 14,28 % ogółu wydatków bieżących.

Gmina realizuje zadania zlecone i zadania własne. Realizację wydatków w zakresie zadań z zakresu pomocy społecznej przedstawia sprawozdanie sporządzone przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej stanowiące załącznik nr 11 do niniejszej informacji.

Zadania w zakresie wypłacania dodatków mieszkaniowych realizuje Urząd Gminy. Kwota wypłaconych w pierwszej połowie 2011 roku dodatków mieszkaniowych wynosiła 65.668,04 zł i była o 643,99 zł mniejsza niż w poprzednim okresie. Na przełomie ostatnich dwóch lat obniżyła się liczba korzystających z tego świadczenia, ale mimo to dodatki mieszkaniowe są nadal dużym obciążeniem dla naszego budżetu.

Wydatki na pomoc społeczną z każdym rokiem rosną. Nasza gmina posiada jeden z najwyższych w powiecie wskaźnik dochodów podatkowych oraz najwyższy wskaźnik ogólnych dochodów, a jednocześnie wydatki na zasiłki okresowe, celowe, na dożywianie systematycznie rosną, co powoduje stały wzrost kosztów pomocy społecznej.

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 68,80 %. Szczegółowe omówienie zawierają sprawozdania placówek Oświatowych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wykonanie planu w tym dziale na koniec pierwszego półrocza 2011 r. wyniosło 51,8 %. W pierwszej połowie 2011 r. wpływy z opłat i kar środowiskowych wyniosły 15.732,48 zł (Urząd Marszałkowski)

Zadania w zakresie utrzymania czystości oraz utrzymania zieleni na terenie gminy wykonywane są w większości przez pracowników komunalnych. Wydatki poniesiono m.in. na wywóz nieczystości, zakup worków na śmieci, zakup paliwa do pił i kosiarek.

W pierwszym półroczu 2011 roku na oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano 126.197,36 zł.

Od dawna już funkcjonuje zmieniony system naliczania opłat, w fakturach występują opłaty stałe i zmienne za pobór zużytej energii, a obecnie również za przesył energii.

Kwota wydatków obejmuje oświetlenie dróg gminnych, powiatowych, wojewódzkich i krajowych.

Od 2004 roku jest to zadanie własne gminy. Od 2011 roku wskutek upływu terminu ceny promocyjnej opłaty za energię znacznie wzrosły. Gmina zakupiła dodatkowe oświetlenie uliczne (lampy uliczne) co spowodowało znaczny wzrost kosztów energii.

W zakresie pozostałej działalności poniesiono wydatki na altany na place zabaw, elementy ogrodzenia oraz namioty ogrodowe dla poszczególnych sołectw, wydatki te były w większości dokonywane w ramach funduszu sołectwa.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym mieści się działalność związana z funkcjonowaniem biblioteki, która jest instytucją kultury i samodzielnie gospodaruje środkami otrzymanymi z budżetu gminy.

Roczną dotację podmiotową dla GBP zaplanowano w wysokości 324.000 zł

Ponadto przyznano dotację celową w wysokości 34.000 zł na prowadzenie Świetlicy Środowiskowej GaCek.



Szczegółowe omówienie planu przychodów i wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej zawiera sprawozdanie Dyrektora GBP za pierwsze półrocze 2011 roku.

W zakresie pozostałej działalności w tym dziale mieszczą się głównie wydatki związane z prowadzeniem zespołów „Złota Jesień” i „Lisowianki”.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Działalność sportowa na terenie gminy prowadzona jest przez Ludowe Kluby Sportowe, które od 2003 roku dostają z budżetu dotacje na swoją działalność oraz utrzymanie obiektów sportowych, którymi administrują.

Dotacje na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu są udzielane na podstawie przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie i organizowanego konkursu. Kluby sportowe otrzymują dotacje na podstawie podpisanej umowy i są obowiązane rozliczyć się z wykorzystania otrzymanych środków. Na zadania w zakresie sportu w ciągu całego roku wydatkowano 140.000 zł.

Na remonty obiektów sportowych przeznaczono kwotę 27.000 zł, którą zapłacono za zarurowanie rowu przy boisku w Hadrze.

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

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w ujęciu cyfrowym przedstawia załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Najważniejszym zadaniem inwestycyjnym, które gmina częściowo zapłaciła w 2011 roku, była budowa krytej pływalni przy ZPO w Herbach, poza tym zrealizowano wiele inwestycji o mniejszej skali, między innymi termomodernizację budynków gminnych.

W strukturze wydatków poniesione nakłady majątkowe stanowiły 15,35 % i zostały wykonane w 63,60 % założonego planu.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W ramach rozbudowy gminnej kanalizacji sanitarnej wykonano sieć w ulicy Częstochowskiej w miejscowości Lisów.

Wykonano prace inwestycyjne związane z przeprowadzeniem odwiertu studni nr 5 w Herbach na terenie Stacji Uzdatniania Wody. Zostały zakupione pompy głębinowe, pompy do ścieków oraz obudowa studni nr 7.

W ramach termomodernizacji budynków gminnych wykonano prace na obiektach Oczyszczalni Ścieków w Herbach i Lisowie.

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

W dziale tym zaplanowane zakup palnika oraz pompy obiegowej do kotłowni osiedlowej w miejscowości Lisów. Zadanie to będzie realizowane w drugim półroczu.

Dział 600- Transport i łączność

W dziale „transport i łączność” ujęte były również środki na realizację projektu Silesia-Net- budowa społeczeństwa informacyjnego w subregionie centralnym województwa śląskiego. Przedmiotem projektu ma być budowa subregionalnej sieci szerokopasmowej w celu połączenia ze sobą instytucji publicznych (np. urzędy, szkoły, biblioteki) z jednoczesnym zagwarantowaniem wolnego dostępu dla różnych operatorów na tych samych warunkach, którzy będą mieli możliwość świadczenia usług firmom i mieszkańcom. W ciągu roku żadne wydatki na te zadania nie zostały poniesione i w związku z tym zostały one wykreślone z końcem roku. Będą realizowane w terminie późniejszym.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziele tym zaplanowano wydatki związane z wykupem gruntów na kwotę 50.000 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Tu poniesiono wydatki na wykonanie alejek na cmentarzu komunalnym w Herbach oraz utwardzenie parkingu przy cmentarzu w Lisowie na kwotę 59.015,76 zł. Zaplanowano również rozbudowę cmentarza w Olszynie – wydatków nie wykonano.

Dział 750 – Administracja publiczna

W planie wydatków założonym na kwotę 86.000 zł. Zaplanowano wymianę okien w budynku Urzędu Gminy na kwotę 71.000 zł oraz wydatki na zakupy inwestycyjne na kwotę 15.000 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Największą gminną inwestycją jest „Budowa krytej pływalni przy ZPO Herby”. Było to zadanie wieloletnie planowane do realizacji w latach 2008 – 2010. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie tego przedsięwzięcia z środków krajowych na rozwój bazy sportowej. W kwietniu 2010 roku Sejmik Woj. Śląskiego zatwierdził tę inwestycję do dofinansowania w ramach „Wojewódzkiego Programu Rozwoju Bazy Sportowej” przyznając 500.000 zł. w 2010 roku i 1.427.000 zł. w 2011. Umowa dofinansowania została podpisana z Ministerstwem Sportu i Turystyki. W związku z tym w 2011 roku dokonano ostatniej transzy płatności wykonawcy inwestycji.

Wykonano termomodernizację dachu w budynku PS Herby na kwotę 68.664,62 zł i w budynku ZPO Olszyna na kwotę 85.993,40 zł.

Zaplanowano termomodernizację łącznika Sali gimnastycznej przy ZPO Hadra.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym częściowo wykonano plan związany z wymianą uszkodzonej lampy na terenie Gminy za kwotę 4.302,12zł. Sprawcy uszkodzenia nie zlokalizowano.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

W zakresie tego działu zaplanowano budowę obiektów sportowych, przede wszystkim budowę boiska wielofunkcyjnego w Lisowie. Prace te będą realizowane w II połowie 2011 roku.

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.

Budżet gminy na 2011r. przyjęty uchwałą nr III/11/10 z dnia 30 grudnia 2010r. zawierał następujące wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt2 i 3

Nazwa programu	Nazwa zadania	Dział Rozdział	Ogółem wartość projektu	Planowane wydatki	
				Środki własne	Środki budżetu UE
Program Rozwoju Subregionu RPO WŚI na lata 2007-2013	SilesiaNet-Budowa Społeczeństwa Informacyjnego	600 60053	50.000	-	50.000

Kolejna zmiana w programie środków unijnych została podjęta uchwałą nr IV/16/2011 w dniu 08 lutego 2011 na sesji Rady Gminy. Kwota 50.000 zł została pomniejszona o 18.000zł

Program Operacyjny Kapitał Ludzki Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej	Zacznij od początku Program aktywnej integracji społecznej zawodowej w Gminie Herby	852 85295	159.690	15.147	144.543
---	--	--------------	---------	--------	---------

Kolejna zmiana w programie środków unijnych została podjęta uchwałą nr VII/73/11 Rady Gminy w dniu 21 czerwca 2011r. została pomniejszona o kwotę 15.087,02zł.

Program Comenius-Partnerskie Projekty Szkół	Wielostronny Partnerski Projekt- Strażnicy Środowiska	801 80110	15.200	-	15.200
---	---	--------------	--------	---	--------

Kolejna zmiana w programie środków unijnych została podjęta uchwałą nr IV/16/2011 w dniu 8 lutego 2011 roku na sesji Rady Gminy. Kwota została powiększona o 44.115zł.

Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Lisowie	926 92601	510.000	10.000	500.000
--	--	--------------	---------	--------	---------

Zadanie pod nazwą „ Budowa boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Lisowie” w pierwszym półroczu 2011 roku nie zostało jeszcze rozpoczęte. Program Silesia-Net Budowa Społeczeństwa Informacyjnego został przesunięty na lata następne.

Realizacja wydatków na projekty i programy z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt2 i 3 (unijnych) w ciągu roku odbywała się w ramach kwot ustalonych w planie.

4.Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Limity wydatków na wieloletnie zadania inwestycyjne uchwalone uchwałą nr III/11/10 Rady Gminy z dnia 30 grudnia 2010r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2011 obejmowały 4 zadania:

Dział	Nazwa zadania i okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Planowane wydatki w latach		
			2011	2012	2013
010	Budowa oczyszczalni ścieków w Olszynie 2010-2012	230.000	1.000	227.000	2.000
710	Rozbudowa cmentarza w Olszynie 2010-2011	50.000	1.000	29.000	20.000
801	Budowa krytej pływalni przy ZPO Herby 2007-2011	7.470.710	1.427.000	-	-
801	Termomodernizacja dachu w Przedszkolu w Herbach 2010-2011	80.200	68.000	-	-
801	Termomodernizacja dachu w ZPO w Olszynie 2010-2011	150.000	143.000	-	-
926	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Lisowie 2009-2011	519.150	510.000	-	-

Na koniec pierwszego półrocza 2011 roku stan realizacji poszczególnych zadań przedstawiał się następująco:

1. Budowa oczyszczalni ścieków w Olszynie – nie dokonano żadnych wydatków,
2. Rozbudowa cmentarza w Olszynie – nie dokonano żadnych wydatków,
3. Budowa krytej pływalni przy ZPO Herby – zakończono realizację zadania w styczniu 2011 roku.
4. Termomodernizacja dachu w Przedszkolu w Herbach – w ramach zaplanowanego na 2010r. limitu wydatków wykonano projekt budowlany. Do końca 2011 roku zakończone będą wydatki związane z tą inwestycją.
5. Termomodernizacja dachu w ZPO w Olszynie – w ramach zaplanowanego na 2010r. limitu wydatków wykonano projekt budowlany. Do końca 2011 roku zakończone będą wydatki związane z tą inwestycją.

6. Budowa boiska wielofunkcyjnego w Lisowie – projekt został wykonany już w 2009r., budowa zostanie wykonana w drugiej połowie 2011r.

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 2010r. oraz spłaty kredytów i pożyczek przedstawia załącznik nr 4 do informacji. Szczegółowy wykaz poszczególnych tytułów przedstawia poniższa tabela

Lp	Treść	Plan	Wykonanie	Saldo
	PRZYCHODY OGÓŁEM	569.687	713.306,83	
1	Kredyty	300.000	443.619,56	
	1.Kredyt z BS na rachunku bieżącym	300.000	443.619,56	
2	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki)	269.687	269.687,27	
	ROZCHODY OGÓŁEM	2.062.467	436.431,25	5.782.329,25
1	Spłaty kredytów	1.734.650	402.650	5.317.243
	1/ Spłata kredytów z BOŚ:	1.060.000	75.000	4.175.000
	- na budowę Gminnego centrum Kultury i Informacji	150.000	75.000	125.000
	- budowa krytej pływalni przy ZPO Herby	900.000	450.000	4.050.000
	2/ Spłata kredytów z BS w Koszęcinie	394.650	197.650	1.012.243
	- na zakup nieruchomości w Mochali	150.000	75.000	425.000
	- na boisko w Olszynie	75.000	37.500	208.743
	- na termomodernizację budynków komunalnych	125.000	62.500	312.500
	- kolektory słoneczne przy ZPO Herby	44.650	22.650	66.000
	3/ Spłata kredytu z ING BŚI na budowę ciągu pieszo-rowerowego Herby-Kalina- Olszyna	260.000	130.000	130.000
	4/ Kredyt z tyt. budowy boiska wielofunkcyjnego w Lisowie	260.000	130.000	130.000
		30.000	-	-
2	Spłaty pożyczek	327.817,00	33.781,25	465.086,25
	1/ Spłaty pożyczek z WFOŚiGW:	327.816,50	33.781,25	465.086,25
	- na termomodernizację budynku OSP Chwostek	9.484,50	9.484,50	-
	- na kolektory słoneczne przy ZPO Herby	48.593,50	24.296,75	72.890,25
	- na termomodernizację budynku OSP Lisów	23.739,00	-	23.738,50
	- na kanalizację sanitarną Tanina, Niwy, Łęg, Łębki	246.000,00	-	368.457,50

W pierwszej połowie 2011 roku kontynuowano spłatę pożyczek do WFOŚiGW dotyczących termomodernizacji budynku OSP Chwostek – spłacono ostatecznie oraz na kolektory słoneczne do krytej pływalni przy ZPO Herby – spłacono kolejne raty. Założono w planie spłatę pożyczki na termomodernizację budynku OSP Lisów oraz na kanalizację sanitarną Tanina, Niwy, Łęg, Łębki.

Kredyt na budowę pływalni w Herbach był wypłacany stopniowo, etapami na realizację płatności za roboty budowlane. Ostatnia transza wypłat została zrealizowana w czerwcu. Łącznie kredyt ten wyniósł 4.500.000 zł. Spłatę kredytu zaplanowana na 5 lat od 2011 do 2015 po 1.060.000 zł rocznie. Umowa została aneksowana pod koniec roku 2010, ponieważ Gmina zrezygnowała z kwoty 800.000 zł, co było zastrzeżone w umowie i nie spowodowało żadnych dodatkowych kosztów.

Wolne środki na rachunku bankowym gminy za rok 2010 w wysokości 269.687,27 zł zostały w całości zagospodarowane.

Splaty kredytów i pożyczek przebiegały planowo, zgodnie z ustalonymi terminami.

Zadłużenie gminy na dzień 30.06.2011 r. z tytułu kredytów i pożyczek wyniosło ogółem 5.782.329,25 zł.

V. Podsumowanie

Sprawozdanie obrazuje sytuację finansową gminy za pierwsze półrocze 2011 roku. Dochody ogółem zostały wykonane w 56,97 %. Dochody własne zostały wykonane w 51,52%. Dotacje celowe przekazywane były zgodnie z planem i ustalonymi harmonogramami.

Wydatki również były realizowane w sposób planowy.

Gmina pobiera również dochody związane z realizacją zadań rządowych i przekazuje je do Wojewody. Są to opłaty za udostępnienie danych osobowych (plan – 400, wykonanie – 403 zł) oraz zwroty zaliczek alimentacyjnych (plan – 8.130, wykonanie – 1.878,31 zł) i zwroty wypłat z funduszu alimentacyjnego (plan – 2.630, wykonanie – 6.820,17 zł).

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

Budżet gminy na koniec pierwszego półrocza 2011r. zamknął się kwotą dodatnią wynoszącą - 656.748,23zł, natomiast różnica przychodów i rozchodów wyniosła -173.124,42 zł.

Wymagalne należności gminy na dzień 30.06.2011r. wyniosły 2.753.293,96 zł.

Stan zobowiązań gminy wynosił 5.782.329,25 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek co stanowiło 50,27% zrealizowanych dochodów gminy. Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 30.06.2011r. nie wystąpiły. Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji.

Zaciąganie zobowiązań na wydatki dotyczące zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach programów wieloletnich odbywało się do wysokości określonych w nim limitów.

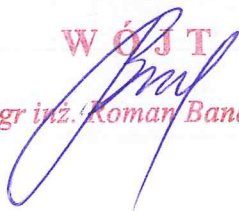
W pierwszy półroczu 2011 roku dokonano 14 zmian w planie wydatków budżetowych gminy w ramach udzielonego upoważnienia.

W pierwszym półroczu 2011 roku wpływy z PIT i CIT były mniejsze niż w najlepszym roku 2008. Firmy nie osiągają wysokich dochodów, a raczej walczą o utrzymanie się na rynku. Zatrudnienie nie wzrasta. Trwa postępowanie w sprawie zwrotu podatku, kwota sporna wynosi ponad 500.000 zł. Z roku na rok rosną wydatki bieżące budżetu, ponieważ na gminy jest nakładane coraz więcej zadań i obciążeń. Budżet państwa zmniejszył wysokość dotacji i jednocześnie wprowadzono obowiązek ich dofinansowania. Dużym obciążeniem dla budżetu pozostaje niezmiennie „Oświata”.

Dotychczas w kolejnych latach Gmina dokładała do oświaty podejmując jednocześnie próby racjonalizacji tych wydatków. Obecnie skutek zmniejszającej się liczby dzieci z roku na rok oraz coraz większych obciążeń związanych ze spełnieniem wszystkich przepisów o systemie oświaty i Karty Nauczyciela znów w okresie planowania budżetu na kolejny rok a także jego realizacji Gmina nie jest w stanie zapewnić środków na wnioskowanym, projektowanym poziomie. Cały czas w trakcie roku szuka się źródeł pokrycia wydatków szkolnych, często kosztem rezygnacji z zadań inwestycyjnych. Gmina wykonała inwestycje, które stanowiły prawie 64% wielkości wydatków. W ciągu ostatnich lat wybudowano i oddano do użytku krytą pływalnię, wykonano system kolektorów do podgrzewu wody, dokonano termomodernizacji 8 budynków gminnych oraz wybudowano boisko wielofunkcyjne.

Wskaźniki Gminy w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zadowalające, wskaźnik zadłużenia na koniec pierwszego półrocza roku 2011 wynosił 11,96%, planowany na koniec 2012 r. wynosi 10,01%.

Herby, dnia 22 sierpnia 2011r.

WÓJT

mgr inż. Roman Banduch

Zespół Placówek Oświatowych
w Hadrze
42-714 Lisów, ul. Szkolna 29
Tel. (034) 357-12-22
NIP 575-17-55-078

Załącznik nr 1 do informacji z wykonania planu finansowego
ZPO Hadra za I półrocze 2011

Wykonanie dochodów ZPO Hadra za I półrocze 2011 roku

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
801		Bieżące			
		Oświata i wychowanie			
	O690	Wpływy z różnych opłat	22 150,00	10 633,29	48,01%
	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	50,00	0,00	0,00%
	O830	Wpływy z usług	100,00	425,00	425,00%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	9 000,00	4 365,00	48,50%
		Razem bieżące	13 000,00	5 843,29	44,95%
		Ogółem	22 150,00	10 633,29	48,01%
			22 150,00	10 633,29	48,01%

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych:
w Hadrze
mgr Dorota Wrzesień

Zespół Placówek Oświatowych
w Hadrze
42-714 Lisów, ul. Szkolna 29
Tel. (034) 357-12-22
NIP 575-17-55-078

Załącznik nr 2 do informacji z wykonania planu finansowego
ZPO Hadra za I półrocze 2011

Wykonanie wydatków bieżących ZPO Hadra za I półrocze 2011 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	705 300,00	433 082,71	346 200,64	72 572,83	0,00	14 309,24	0,00	0,00	0,00	61,40%		
	80101	Szkoły podstawowe	576 000,00	365 282,93	298 924,65	53 819,68		12 538,60				63,42%		
	80104	Przedszkola	96 000,00	53 508,62	47 275,99	4 461,99		1 770,64				55,74%		
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	3 300,00	650,56		650,56						19,71%		
	80148	Stołówki szkolne	30 000,00	13 640,60		13 640,60						45,47%		
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	4 446,00	4 446,00	0,00	4 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	4 446,00	4 446,00		4 446,00						100,00%		
		Ogółem	709 746,00	437 528,71	346 200,64	77 018,83	0,00	14 309,24	0,00	0,00	0,00	61,65%		

D Y R E K T O R
Zespołu Placówek Oświatowych
w Hadrze
mgr Dorota Wrzesień

Olszyna, dnia 29 lipca 2011 r.

**Informacja o wykonaniu planu finansowego Zespołu Placówek Oświatowych w Olszynie
za I półrocze 2011 roku**

Wykonanie dochodów

Zaplanowane na rok 2011 dochody ogółem w wysokości 26.150,00 zł w Zespole Placówek Oświatowych w Olszynie zostały wykonane w kwocie 20.959,05zł, tj. 80,15% 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: dochody z wynajmu pomieszczeń szkolnych, za wydanie duplikatów legitymacji i świadectw szkolnych. Na dzień 30.06.2011 roku nie wystąpiły żadne należności. Realizację dochodów przedstawia załącznik nr 1.

Wykonanie wydatków

Plan finansowy wydatków ogółem w dziale „801 – Oświata” oraz „854 – Edukacyjna opieka wychowawcza” na dzień 30.06.2011 r. wyniósł 730.335,00 zł. Za I półrocze 2011r. zrealizowano wydatki łącznie na kwotę 422.654,76 zł co stanowi 57,87% planu wydatków Zespołu Placówek Oświatowych w Olszynie. Wysokość wszystkich zobowiązań ZPO w Olszynie na koniec I półrocza to 26.528,45 zł., wydatki wraz z zobowiązaniami wynoszą 61,50% planu wydatków.

Wysokość planu na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane wynosi 534.000,00 zł. Poniesione wydatki z tego tytułu na koniec I półrocza 2011 roku wyniosły 333.212,94 zł co stanowi 62,40% 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 172.335,00 zł. Wielkość tych wydatków w ZPO Olszyna na dzień 30.06.2011 r. wyniosła 76.731,52 zł, co stanowi 44,52% planu. Znaczną część powyższych wydatków stanowiły środki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 30.000 zł jak również zakup obiadów dla dzieci i materiałów na przygotowanie napojów to 23.908,67 zł. Pozostała część wydatkowana była na energię elektryczną, środków

364

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 3.060,00 zł.

Ostatnią grupą wydatków są świadczenia na rzecz osób fizycznych. Plan finansowy w tej kategorii na 2011 r. wynosi 24.000,00 zł. Do tej grupy wydatków zalicza się dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, pomoc zdrowotna, ekwiwalenty wynikające z przepisów BHP. Na dzień 30.06.2011 r. wysokość wydatków wynosiła 12.710,30 zł tj. 52,96% planu finansowego.

Realizację wydatków przedstawia załącznik nr 2.

Należy jednocześnie zaznaczyć, iż istotnym zagrożeniem dla funkcjonowania jednostki jest niewystarczająca ilość środków w planie wydatków niezbędna do końca bieżącego roku na pokrycie wydatków na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Informacje ogólne

Liczba zatrudnionych: 18 osoby (14 nauczycieli i 4 pracowników niepedagogicznych)

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

Liczba dzieci: 75 osób (Szkoła podstawowa 52, Przedszkole samorządowe 23)

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych
w Olszynie
Beata Halemba
mgr Beata Halemba

Zespół Placówek Oświatowych
w Olszynie
42-284 Herby, ul. Szkolna 4
Tel. (034) 357-40-26
NIP 575-17-55-090

Załącznik nr 1 do informacji z wykonania planu finansowego
ZPO Olszyna za I półrocze 2011

Wykonanie dochodów ZPO Olszyna za I półrocze 2011 roku

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
801		Bieżące			
		Oświata i wychowanie			
	O690	Wpływy z różnych opłat	26 150,00	20 959,05	80,15%
	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	50,00	0,00	0,00%
	O830	Wpływy z usług	100,00	680,00	680,00%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	5 334,00	76,20%
		Razem bieżące	19 000,00	14 945,05	78,66%
		Ogółem	26 150,00	20 959,05	80,15%
			26 150,00	20 959,05	80,15%

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych
w Olszynie
Beata Halemba
mgr Beata Halemba

Zespół Placówek Oświatowych
w Olszynie
42-284 Herby, ul. Szkolna 4
Tel. (034) 357-40-26
NIP 575-17 55-090

Załącznik nr 2 do Informacji z wykonania planu finansowego
ZPO Olszyna za I półrocze 2011

Wykonanie wydatków bieżących ZPO Olszyna za I półrocze 2011 roku

w tym												
Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	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	727 275,00	419 594,76	333 212,94	73 671,52	0,00	12 710,30	0,00	0,00	0,00	57,69%
	80101	Szkoły podstawowe	595 975,00	346 900,51	290 847,13	44 688,07		11 365,31				58,21%
	80104	Przedszkola	92 000,00	48 555,58	42 365,81	4 844,78		1 344,99				52,78%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	3 300,00	230,00		230,00						6,97%
	80148	Stołówki szkolne	36 000,00	23 908,67		23 908,67						66,41%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	3 060,00	3 060,00	0,00	3 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	3 060,00	3 060,00		3 060,00						100,00%
		Ogółem	730 335,00	422 654,76	333 212,94	76 731,52	0,00	12 710,30	0,00	0,00	0,00	57,87%

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych
w Olszynie
mgr Beata Halemba

Informacja z wykonania planu finansowego Przedszkola Samorządowego w Herbach za I półrocze 2011 roku

Dział 801 rozdz. 80104

Wykonanie dochodów

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
801	0830	Wpływy z usług	36.000	21.116	58
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2.000	1563,32	78

W paragrafie 0830 „Wpływy z usług” zawarte są dochody pochodzące z opłat pobieranych za żywienie dzieci oraz pobytu dziecka w przedszkolu w godzinach ponadprogramowych. Opłaty stanowiące dochody z powyższych tytułów są naliczane i pobierane w wysokościach określonych Uchwałą Rady Gminy Herby. Z rodzicami zawierane są umowy na świadczenie usług w tym zakresie.

Stawka ponoszona przez rodziców za 1 godzinę wykraczającą poza podstawę programową wynosiła 1 zł, od miesiąca kwietnia br. wynosi 1,50 zł

Wpływy w § 0830 z poszczególnych tytułów wynosiły:

- żywienie dzieci – 15.791 zł
- godziny ponadprogramowe 5.325 zł.

W paragrafie 0970 „Wpływy z różnych dochodów” wykazane są dochody, które jednostka na podstawie zawartego porozumienia otrzymała z GOPS z przeznaczeniem na dofinansowanie żywienia dzieci. W pierwszym półroczu z dofinansowania korzystało czworo dzieci

Łącznie plan dochodów wykonano w 59%.

Należności w jednostce na koniec okresu nie wystąpiły.

Wykonanie wydatków bieżących

Jednostka w I półroczu 2011 roku w dz.801 rozdz. 80104 wykonała plan finansowy w 58%.

W grupie wydatków „**Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane**” poniesiono wydatki w łącznej kwocie 148.036,98 zł w tym:

1. Wynagrodzenia osobowe pracowników – 108.802,42 zł

Na wynagrodzenia dla pracowników pedagogicznych przeznaczono kwotę 60.204,59 zł.

Wypłacono nauczycielskie dodatki uzupełniające z art.. 30 KN w kwocie 8.676,55 zł.

Wynagrodzenia za godziny nadwymiarowe i godziny zastępstw doraźnych wyniosły 6.138,25 zł.

Na wynagrodzenia pracowników niepedagogicznych wydatkowano 33.783,03 zł .

2. Dodatkowe wynagrodzenia roczne – 16.269,96 zł.

3. Składki na ubezpieczenia społeczne 19.478,10 zł.

4. Składki na Fundusz Pracy 2.706,50 zł.

5. Wynagrodzenia bezosobowe 780,00 zł – wydatki poniesiono na nadzór sprawowany przez inspektora BHP.

W grupie wydatków „**Świadczenia na rzecz osób fizycznych**” zostały poniesione wydatki w kwocie 5.317,10 zł. W szczególności dotyczą one wypłacanych pracownikom pedagogicznym dodatków wiejskich i mieszkaniowych.

W grupie wydatków „**Wydatki związane z realizacją zadań statutowych**” łącznie wydatkowano 46.864,74 w tym:

1. Zakup materiałów i wyposażenia – 4.138,74 zł w tym:
 - środki czystości 298,96 zł.
 - prenumerata 283,38 zł.
 - drukarka 468,99 zł
 - stoliki, krzesła 2434,21 zł
 - licencja program płać 470 zł
2. Zakup środków żywności – poniesiono wydatki w kwocie 14.709,00 zł. Zobowiązania na 30.06.2011 w tym paragrafie wynosiły 3.500 zł.
3. Zakup pomocy dydaktycznych i naukowych – 645,09 zł przeznaczono na zakup zabawek dla dzieci.
4. Zakup energii – 3.369,01 zł w tym:
 - energia elektryczna 3.149,34 zł ;Usługi zafakturowane w miesiącu styczniu i marcu). W późniejszych okresach wydatek z tego tytułu jest ponoszony bezpośrednio przez urząd gminy.
 - woda 219,67 zł
5. Zakup usług pozostałych – 11.217,21 zł w tym:
 - przygotowanie posiłków 8.883,25 zł.
 - wywóz nieczystości 381,54 zł za okres styczeń- kwiecień.Od miesiąca maja wydatek ponoszony bezpośrednio przez urząd gminy.
 - ścieki 287,78 zł
 - dowóz dzieci na basen przy ZPO – 831,60 złZobowiązania na 30.06.2011 w tym paragrafie wynosiły 2088,95 zł i dotyczyły wydatku z tytułu przygotowania posiłków dla dzieci korzystających z wyżywienia.
6. Zakup usług do sieci Internet 266,22 zł
7. Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej 580,22 zł
8. Podróże krajowe służbowe – 107,00 zł.
9. Odpis na ZFŚS – 11.832,25 zł

Ujęcie wydatków w formie tabelarycznej przedstawia Załącznik nr 1 do informacji.

Na dzień 30.06.2011 r zobowiązania wyniosły łącznie 5.588,95 zł. Zatrudnienie wynosiło 5,04 etatu w tym 3,04 etatu pedagogicznego i 2 etatu niepedagogicznego. Jednostka posiada dwa oddziały, do których łącznie uczęszczało na dzień sprawozdawczy 48 dzieci.

Z dniem 01.09.2011 jednostka zostaje zgodnie z Uchwałą Rady Gminy włączona do Zespołu Placówek Oświatowych w Herbach.

W dziale 801 rozdz. 80146 wydatków dokonano w § 4700 na kwotę 25,00 zł.

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Herbach
mgr Joanna Praska

Przedszkole Samorządowe
42-284 HERBY
ul. Mickiewicza 19a
Tel. (034) 357-40-76
NIP 575-17-35-271

WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W PRZEDSZKOLU SAMORZĄDOWYM W HERBACH

Załącznik Nr 1

dział	rozdział	Treść	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 gwarancji i poręczeń	Wydatki na obsługę długu	%
801	80104	Przedszkola	343.840	200.218,82	148.036,98	46.864,74		5.317,10				58
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	700	25		25						3,6

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Herbach
mgr Joanna Praska

INFORMACJA

z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Herbach za I półrocze 2011 r.

I. Dochody

Dochody GOPS w I półroczu 2011 roku zostały zrealizowane w kwocie 5.940,02zł. **Stan należności** na 30.06.2011r. wynosi 189.628,64zł (zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny). Dochody wykonane za I półrocze 2011r pochodzą z wpłat za usługi opiekuńcze i DPS, ze zwrotów zasiłku pielęgnacyjnego, stałego oraz odsetek. Szczegółowy plan dochodów za I półrocze 2011r. stanowi załącznik nr 1 do powyższej informacji.

Zaległości w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej nie występują.

II Wydatki

Wykonanie wydatków ogółem za I półrocze 2011r. wynosi 1.243.540,91 zł tj. 51,02 % z kwoty 2.437.204,98 zł, która stanowi plan wydatków na 2011 rok, łącznie z programem operacyjnym - kapitał ludzki, W GOPS Herby na realizację projektu zaplanowano kwotę 144.543,00 zł, w tym ze środków własnych 15.177,02 zł.

Rozdział 85195 – Ochrona Zdrowia

Plan w 2011 roku wynosi 65,00 zł, wykonanie w I półroczu 2011r. wyniosło 0,00 zł. Środki w ramach zadań zleconych wydatkowane zostaną w późniejszym okresie według potrzeb.

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej

Plan na rok 2011 wynosi 75.120,00zł, a wykonanie za I półrocze to 60.751,09 zł. (7 osób umieszczonych w DPS), co stanowi 80,87% planu.

Rozdział 85203 – Ośrodki Wsparcia

Plan na 2011r. wynosi 13.400,00zł, wykonanie planu w I półroczu wynosi 8.513,00zł, co stanowi 63,53% planu. W ośrodkach wsparcia umieszczone są 2 osoby.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia społeczne z ubezpieczenia społecznego

Plan na rok 2011 wynosi 1.544.616,00zł (dotacja), 35.000 zł (środki własne), wykonanie za I półrocze 2011r. to 758.899,77zł, co stanowi 49,13 % planu. Na świadczenia rodzinne i

pielęgniacyjne wydatkowano z dotacji 650.991,80 zł (391 rodzin), na fundusz alimentacyjny wydano z dotacji 58.670,00 zł (21 wierzycielek), składki na ubezpieczenia społeczne z dotacji to kwota 11.014,15 zł, na obsługę wydatkowano z dotacji 21.223,82 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 15.813,30 zł. GOPS wypłacił ze środków własnych w I półroczu 2011r. jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka (wójtowe: 500,00 zł) w wysokości 17.000,00zł.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

Plan na 2011ok wynosi 15.786,00 zł, wykonanie 6.171,72 zł, co stanowi 39,10% planu dotacji. Opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne – kwota 2.480,40 zł (14 osób), składki za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – kwota 3.691,32 zł (17 osób).

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

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z pomocą rzeczową i materialną (zasiłki celowe, okresowe, celowe specjalne).

Plan na 2011 r. wynosi 70.848,00 zł, środki własne to kwota 70.800 zł dotacja 56.448,00 zł.

Wydatki za I półrocze 2011 r. wyniosły 58.166,89 zł, co stanowi 82,10% planu.

Zasiłki okresowe w wysokości 50.053,17 zł przyznano 61 osobom łącznie, z powodu bezrobocia 55 osobom, z powodu długotrwałej choroby 2 osobom, z powodu niepełnosprawności 8 osobom. Na **zasiłki celowe i celowe specjalne** wydatkowano środki własne w wysokości 8.113,72 zł. Przyznane one zostały głównie na zakup leków, opału, odzieży, obuwia, pokrycie rachunków za energię elektryczną, wodę, ścieki.

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Na wypłatę **zasiłków stałych** z budżetu państwa przyznano na cały rok dotacje w wysokości 69.928,00zł. W I półroczu 2011 r. wydatkowano: 41.268,97 zł tj.59,02 % planu. Zasiłki przyznano osobom samotnie gospodarującym (15 osób) oraz osobom pozostającym w rodzinie (3 rodziny). Zasiłki stałe są od sierpnia 2009 r. zadaniem własnym gminy, na które GOPS otrzymuje dotację celową z budżetu państwa w wysokości 80%. Pozostałe 20% finansowane jest ze środków własnych.

Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenie i pochodne, rozmowy telefoniczne, opłaty za energię elektryczną i ciepłą, zakup papieru, art. biurowych i akcesoriów komputerowych. Plan na

2011r. wynosi 308.545,00 zł, w tym dotacja 88.500 zł, środki własne 220.045,00 zł. Wydatki za I półrocze wyniosły 161.715,61 zł co stanowi 52,41 %, w tym na wynagrodzenia i pochodne 144.219,17zł. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnia 8 osób.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Obejmują wydatki ze środków własnych, związane ze świadczeniem usług opiekuńczych. GOPS zatrudnia jedną opiekunkę. Plan na 2011 r. wynosi 33.855,00 zł. Wydatki za I półrocze 2011 r. wyniosły 16.898,22 zł co stanowi 49,91 %. W tym na wynagrodzenia i pochodne opiekunki wydano kwotę 16.318,22 zł..

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Znaczną pozycją w zakresie pomocy społecznej jest dożywianie. Plan na 2011 r. wynosi 160.498,98 zł wykonanie 97.499,86zł co stanowi 60,75 % 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 opłacanie obiadów. O tego rodzaju pomoc występuje dyrektor szkoły lub rodzice. 182 dzieci z naszej gminy skorzystało z tej formy pomocy. W ramach dożywiania realizowana jest również pomoc w formie rzeczowej dla 10 rodzin na zakup artykułów żywnościowych w sklepie oraz pomoc pieniężna dla 45 rodzin na zakup żywności.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Herbach w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki — Priorytet VII Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej realizuje projekt systemowy pod nazwą: „Zaczynij od początku. Program aktywnej integracji społecznej i zawodowej w Gminie Herby”, na łączną kwotę 144.543 zł, w tym środki własne to 15.177,02 zł. Projekt współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Uczestnikami w/w projektu jest 16 osób, które zakwalifikowały się do udziału w projekcie poprzez rekrutację. Uczestnicy w ramach projektu będą uczestniczyć w szkoleniu realizowanym w formie trzech bloków programowych tj. Doradztwo zawodowe, Badanie preferencji i predyspozycji zawodowych, Doradztwo psychospołeczne – treningi kompetencji i umiejętności społecznych oraz poradnictwo z zakresu praw i uprawnień osób niepełnosprawnych. Po zakończeniu szkolenia rozpocznie się kolejny etap aktywizacji edukacyjnej, podczas której Beneficjenci Ostateczni będą uczestniczyć w kursach zawodowych. Dzięki uczestnictwu w kursach zawodowych podniosą lub zdobędą kwalifikacje zawodowe. Wszyscy uczestnicy otrzymają zaświadczenia o zakończeniu udziału w kursach. Przebieg kursów oraz całego projektu będzie monitorowany. Beneficjenci

Ostateczni otrzymają gadżety promocyjne projektu opatrzone odpowiednimi logotypami. Zdobyte przez uczestników projektu umiejętności przyczynią się do sprawniejszego poruszania się po rynku pracy. W okresie realizacji projektu uczestnicy są wspierani także finansowo. Szczegółowa informacja o osiągniętych celach poza uzyskanymi zaświadczeniami zostanie opracowana na podstawie analizy kontraktów socjalnych, ankiet, sprawozdań i innych dokumentów, po zrealizowaniu założeń projektu tj. do 31.12.2011 r.

Dzięki pomocy finansowej Urzędu Gminy w Herbach oraz Stowarzyszeniu Wzajemnej Pomocy AGAPE" w Częstochowie GOPS mógł przystąpić w 2011 r. do Unijnego Programu **PEAD 2011 r.** realizowanego przez Bank Żywności w Częstochowie.

Programem PEAD 2011 r., którego celem było przekazywanie żywności najuboższej ludności gminy, do I półrocza objętych zostało — **127** rodzin, **393** osób.

Ilość produktów spożywczych wydanych w ramach programu w I półroczu 2011 wyniosła: 6.996,80kg. Koszty finansowe związane z przystąpieniem do Programu Unijnego PEAD 2011 r. wyniosły 2.629,72 zł sfinansowane przez Urząd Gminy w Herbach.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej informuje, iż planowane środki finansowe nie są wystarczające na realizację wszystkich zadań, Przewiduje się, że braknie środków na sfinansowanie pobytu podopiecznych w DPS, oraz koszty obsługi. Braki określa się w wysokości około 65.000zł.

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Herbach

mgr Małgorzata Krysiak

Wykonanie dochodów budżetu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej za I półrocze 2011 roku

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
852		Pomoc społeczna	11.629,00	5940,02	51,08
	0690	Wpływy z różnych opłat	3.475,00	1.602,18	46,11
	0830	Wpływy z usług	7.000,00	2.615,62	37,37
	0920	Pozostałe odsetki	330,00	133,72	40,52
	0970	Wpływy z różnych dochodów	824,00	1.588,50	192,78
	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00
		Razem bieżące	11.629,00	5.940,02	51,08

GMINNY
Ośrodek Pomocy Społecznej
42-284 HERBY
ul. Lubliniecka 33
Tel. (0-34) 357-41-00, Fax 357-41-05

Załącznik nr 2 do informacji z wykonania planu GOPS za I półrocze

Wykonanie wydatków bieżących planu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej za I półrocze 2011 roku

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	
851		Ochrona zdrowia	65,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85195	Pozostała działalność	65,00	0,00		0,00							
852		Pomoc społeczna	2.437.139,98	1.243.540,91	176.350,69	43.219,22	0,00	936.850,47	0,00	0,00	0,00	51,02	
	85202	Domy Pomocy Społecznej	75.120,00	60.751,09		60.751,09						80,87	
	85203	Ośrodki wsparcia	13.400,00	8.513,00		8.513,00						63,53	
	85212	Świadczenia rodzinne, Świadczenia z funduszu	1.544.616,00	758.899,77	15.813,30	5.410,52	0,00	737.675,95				49,13	
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy	15.786,00	6.171,72		6.171,72						39,10	
	85214	Zasiłki i Pomoc w naturze oraz składki na	127.248,00	96.574,99				96.574,99				75,90	
	85216	Zasiłki stałe	69.928,00	41.268,97				41.268,97				59,02	
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	308.545,00	161.715,61	144.219,17	17.496,44		0,00				52,41	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	33.855,00	16.898,22	16.318,22	580,00		0,00				49,91	
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	0,00				0,00					
	85295	Pozostała działalność	248.641,98	92.747,54		30.416,98		62.330,56				37,30	
		Ogółem	2.437.204,98	1.243.540,91	176.350,69	129.339,75		937.850,47	0,00	0,00	0,00	51,02	

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Herbach
mgr Małgorzata Kryciak

Załącznik nr 2a do informacji z wykonania planu GOPS za I półrocze 2011

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych Gminnemu Ośrodku Pomocy Społecznej za I półrocze 2011 roku

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym						Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	% [5:4]
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10			
					Wynagrodzeni a i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych						
										6		
1	2	3	4	5							11	
851		Ochrona zdrowia	65,00		0,00			0,00	0,00			
	85195	Pozostała działalność	65,00									
852		Pomoc społeczna	1 516.616,00	744.380,17	15.813,30	7.890,92	0,00	720.675,95	0,00		49,08	
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz	1.509.616,00	741.899,77	15.813,30	5.410,52		720.675,95			49,14	
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia	7.000,00	2.480,40		2.480,40					35,43	
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych										
		Ogółem	1.516.681,00	744.380,17	15.813,30	7.890,92		720.675,95			49,08	

Informacja z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Herbach za I półrocze 2011 roku

Podstawowym przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Herbach zgodnym ze statutem jest działalność w zakresie rozwijania i zaspokajania potrzeb oświatowych, informacyjnych i kulturalnych społeczności gminy. Koszty utrzymania instytucji pokrywane są z dotacji Gminy Herby.

Gminna Biblioteka Publiczna w Herbach obecnie posiada trzy filie w miejscowościach Lisów, Hadra i Olszyna.

Wykonanie planu przychodów i wydatków w I połowie 2011r. w Gminnej Bibliotece Publicznej w Herbach zostało przedstawione w załączniku nr 1.

W ogólnym ujęciu plan wydatków został zrealizowany w 45%, z czego:

- 33,5% przeznaczono na wynagrodzenia pracowników,
- 0,20% przeznaczono na prenumeratę czasopism (m.in. Claudia, Dziewczyna, Przyjaciółka, Samo Zdrowie, Oliwia, Cztery Kąty, Newsweek Polska, Gazeta Wyborcza i Dziennik Zachodni)
- 3,00% przeznaczono na zakup książek
- 0,65% przeznaczono na działalność kulturalną, w związku z czym zorganizowano poniżej wymienione imprezy:
 - * XIX Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy (styczeń)
 - Noc z Andersenem (kwiecień)
 - Konkurs Plastyczny na „Jajo Wielkanocne” (kwiecień)
 - Zabawa dla dzieci oraz pokaz baniek mydlanych z okazji Dnia Dziecka (czerwiec)
 - Spotkanie z pisarką Panią Joanną Fabicką.
- 3,00% przeznaczono na zakup usług pozostałych, z czego sfinansowano koszty zakupu znaczków pocztowych, serwisu informatycznego, ubezpieczenia, opłaty za zużytą wodę, czynsz za lokal w Lisowie i Herbach, telefon, internet, śmieci, szkolenia itp.
- 1,45% przeznaczono za zakup artykułów biurowych
- 0,20% przeznaczono na podróże służbowe
- 3,00% przeznaczono na zakup energii

Na koniec półrocza pozostały zobowiązania z tytułu dostaw i usług, w kwocie 2351,16zł (w tym 0,00zł zobowiązań wymagalnych).

W okresie 01.01.2011 – 30.06.2011 Gminna Biblioteka Publiczna otrzymała dotację w wysokości 154 000,00 zł. (w tym 19 000,00 zł na działalność Świetlicy Środowiskowej „GaCeK”), co stanowi 48% całej dotacji przyznanej na 2011r.

Dzięki dotacji na działalność Świetlicy GaCeK udało się zorganizować:

- wycieczkę: Żywiec, Góra Żar (ferie zimowe)
- warsztaty: wikliniarskie, (ferie zimowe) niestety nie pamiętam i nie mam nigdzie zapisanego, może uda Ci się dojść po nazwach na umowach zlecenie ☹
- I spotkanie z cyklu „Klub dla mamy, taty i malucha” – spotkanie z P. Agnieszką Kapustką z Biblioteki Śląskiej oraz prelekcja z zakresu pierwszej pomocy przedmedycznej.
- wycieczkę: Europejskie Centrum Bajki im. Koziółka Matolka w Pacanowie (wakacje)

Dodatkowo działa w świetlicy kółko plastyczne po 2h co 2 tygodnie. Młodzież i dzieci uzyskały również pomoc w nauce szkolnej i odrabianiu prac domowych. Pedagog prowadził prace socjoterapeutyczne z dziećmi, młodzieżą jak i ich rodzinami. Gry i zabawy stolikowe oraz zajęcia na świeżym powietrzu uzupełniały ofertę pracy świetlicy. W ramach pracy świetlicy przygotowano kilka wystaw prac plastycznych wykonanych przez uczestników zajęć. Wykonanie planu dotacji w I połowie 2011r. w Świetlicy Środowiskowej GaCeK zostało przedstawione w załączniku nr 2.

Biblioteka dzięki środkom z dotacji zakupiła wiele różnych artykułów niezbędnych do prowadzenia zajęć świetlicowych, plastycznych oraz warsztatów jak i zorganizowała wycieczki.

Najliczniejszą grupę czytelników stanowią jak w latach ubiegłych uczniowie szkół podstawowych i gimnazjów.

Biblioteka popularyzuje czytelnictwo wśród mieszkańców, publikuje artykuły w lokalnej prasie, wykonuje własne gazetki ściennie, ściśle współpracuje ze szkołami i przedszkolami z terenu Gminy, organizuje konkursy plastyczne, prowadzi stronę internetową. GBP w filii w Lisowie jak i dzięki nowemu pomieszczeniu w Herbach jest przystosowana do potrzeb osób niepełnosprawnych i posiada podjazd.

Biblioteka złożyła wnioski do:

- Biblioteki Narodowej na przyznanie środków finansowych MKiDM na zakup nowości książkowych
- Fundacji Orange na finansowanie kosztów podłączeni do Internetu.
- Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego w Programie Rozwoju Bibliotek

28.07.2011

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej


mgr Ewelina Kaczmarczyk

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za okres 01.01.2011-30.06.2011

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Opis słowny - uwagi przyczyny braku realizacji
I	PRZYCHODY - razem	324 000,00	154 000,00	
1	Dotacje z budżetu gminy	324 000,00	154 000,00	
2	Inne	0,00	0,00	
	Stan środków pieniężnych na początek okresu	0,00	0,00	
II	Ogółem	324 000,00	154 000,00	
IV	WYDATKI - razem	324 000,00	130 897,43	
1	Osobowe:	195 000,00	92 702,66	
	A/ wynagrodzenia	159 000,00	74 462,90	
	B/ składki ubezpieczenia społecznego	26 000,00	11 970,59	
	C/ składki Fundusz Pracy	4 000,00	1 825,08	
	D/ inne przysługujące na podstawie przepisów szczeg.	0,00	0,00	
	E/ odpisy na ZFSS	6 000,00	4 444,09	
2	Rzeczowe:	95 000,00	38 194,77	
	A/ zakup energii elektrycznej i ciepłej	18 000,00	9 001,07	
	B/ zakup książek	18 000,00	9 217,66	
	C/ usługi remontowe	0,00	0,00	
	D/ zakup środków trwałych	0,00	0,00	
	E/ pozostałe	59 000,00	19 976,04	
	prenumerata czasopism	1 700,00	721,61	
	umowy o dzieło i zlecenia (palacz, sprzątaczką)	6 300,00	3 960,00	
	zakup usług pozostałych (telefon, woda, śmieci, opłaty za lokal w Lisowie, szkolenia, poczta, usługi informatyczne)	17 920,00	8 617,32	
	działalność kulturalna	22 480,00	1 919,86	
	zakup materiałów (art. biurowych, środków chemicznych itp.)	9 000,00	4 212,27	
	podróże służbowe	1 600,00	544,98	
3	Świetlica środowiskowa GaCeK (zał 2)	34 000,00	14 463,61	
V	Stan środków pieniężnych na koniec okresu – rachunek bankowy	0,00	8 174,98	
	Stan środków pieniężnych na koniec okresu – kasa	0,00	463,98	
VI	Ogółem	324 000,00	154 000,00	

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Należności	0,00	0,00
Zobowiązania	716,62	2 351,16
Zobowiązania wymagalna	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Brodziak
mgr Alina Brodziak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Ewelina Kaczmarczyk
mgr Ewelina Kaczmarczyk

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za okres 01.01.2011-30.06.2011				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Opis słowny - uwagi przyczyny braku realizacji
I	PRZYCHODY - razem	34 000,00	19 000,00	
1	Dotacje z budżetu gminy	34 000,00	19 000,00	
2	Inne	0,00	0,00	
	Stan środków pieniężnych na początek okresu	0,00	0,00	
II	Ogółem	34 000,00	19 000,00	
IV	WYDATKI - razem	34 000,00	14 463,61	
1	Osobowe:	0,00	0,00	
	A/ wynagrodzenia	0,00	0,00	
	B/ składki ubezpieczenia społecznego	0,00	0,00	
	C/ składki Fundusz Pracy	0,00	0,00	
	D/ inne przysługujące na podstawie przepisów szczeg.	0,00	0,00	
	E/ odpisy na ZFŚS	0,00	0,00	
2	Rzeczowe:	34 000,00	14 463,61	
	A/ zakup energii elektrycznej i ciepłej	0,00	0,00	
	B/ zakup książek	0,00	0,00	
	C/ usługi remontowe	0,00	0,00	
	D/ zakup wyposażenia	3 300,00	0,00	
	E/ pozostałe	30 700,00	14 463,61	
	prenumerata czasopism	0,00	0,00	
	umowy o dzieło i zlecenia	16 969,87	5 872,69	
	zakup usług pozostałych (telefon, poczta)	0,00	0,00	
	działalność kulturalna	12 830,13	8 059,38	
	zakup materiałów (art. biurowych, środków chemicznych itp.)	900,00	531,54	
	podróże służbowe	0,00	0,00	
V	Stan środków pieniężnych na koniec okresu – rachunek bankowy	0,00	4 151,91	
	Stan środków pieniężnych na koniec okresu – kasa	0,00	384,48	
VI	Ogółem	34 000,00	19 000,00	
	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Stan na koniec okresu
	Należności		0,00	0,00
	Zobowiązania		0,00	1 764,13
	Zobowiązania wymagalna		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr M. Brodziak

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej

mgr Ewelina Kaczmarczyk

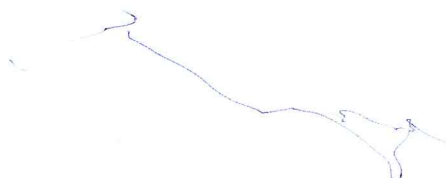
WÓJT GMINY HERBY

**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

HERBY

SIERPIEŃ 2011ROK





Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2011-2015 została przyjęta po raz pierwszy uchwałą nr III/10/10 Rady Gminy z dnia 30 grudnia 2010r.

Obejmuje lata 2011-2015, tj. do końca okresu planowanej spłaty długu, zgodnie z przewidywanym harmonogramem spłat kredytów i pożyczek.

W pierwszym półroczu 2011r. czterokrotnie dokonywano zmian WPF.

Pierwsza zmiana dokonana uchwałą nr IV/17/11 Rady Gminy z dnia 8 lutego 2011r. spowodowana była zwiększeniem przychodów o 44.115 zł, zmniejszeniem rozchodów o 58.912 zł, zwiększeniem wydatków bieżących o 103.027 zł. Zmiany te spowodowały zmianę wyniku budżetu roku 2011r.

Zmiana dotyczyła też wykazu realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2.

W ramach przedsięwzięć bieżących realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, zwiększono kwotę wydatków na 2011r. na zadaniu realizowanym przez ZPO Lisów Comenius – Wielostronny Partnerski Projekt – Integracja Środowiska o 44.115 zł, tj. do kwoty 59.315 zł.

Kolejna zmiana dokonana uchwałą nr V/65/11 Rady Gminy z dnia 10 marca 2011r. dotyczyła zmian w wielkościach roku 2010 zgodnie z faktycznie zrealizowanymi, dla roku 2011 zmniejszono przychody o 24.428 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, zwiększono dochody bieżące budżetu o 112.414 zł, zwiększono wydatki bieżące budżetu o 87.986 zł.

Trzecia zmiana dokonana uchwałą nr VII/78/11 Rady Gminy z dnia 21 czerwca 2011r. dotyczyła zmiany limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 do WPF. W ramach przedsięwzięć bieżących realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, zmniejszono kwotę wydatków na 2011r. na zadaniu realizowanym przez GOPS w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – Aktywna Integracja społeczna i zawodowa Środowiska o 15.087 zł, tj. do kwoty 144.543 zł.

W ramach przedsięwzięć majątkowych realizowanych przez Urząd Gminy zmniejszono kwotę na zadaniu pn. "Projekt Silesia-NET – sieć szerokopasmowa o 18.000 zł, tj. do kwoty 32.000 zł.

Ostatnia zmiana dokonana zarządzeniem nr FN.0050.38.2011 Wójta Gminy z dnia 27 czerwca 2011r. dotyczyła dostosowania wartości planowanych wielkości budżetu na 2011r. ujętych w uchwale budżetowej i w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Załącznik nr 1 do WPF przedstawiający wielkości budżetów faktycznie wykonanych w latach 2008-2010 i planowanych w latach 2011-2015 została dostosowany do zmian budżetu gminy dokonanych w okresie od 10 marca do 27 czerwca 2011r.

W tym okresie na prognozę wielkości budżetu miały wpływ następujące zmiany:

1. Zarządzenie nr FN.0050.14.2011 Wójta Gminy z 11 marca 2011r.- zwiększenie dochodów i wydatków bieżących budżetu o kwotę 10.523 zł
2. Uchwała nr VI/70/11 Rady Gminy z dnia 29 kwietnia 2011r. - zwiększenie dochodów bieżących budżetu o kwotę 74.344 zł, dochodów majątkowych o kwotę 61.287 zł. Zwiększenie wydatków bieżących budżetu o kwotę 110.631 zł, wydatków majątkowych o kwotę 25.000 zł,
3. Zarządzenia nr FN.0050.22.2011 Wójta Gminy z dnia 2 maja 2011r. - zwiększenie dochodów i wydatków bieżących budżetu gminy o kwotę 37.419 zł..
4. Zarządzenie nr FN.0050.24.2011 Wójta Gminy z dnia 6 maja 2011r.-zwiększenie dochodów i wydatków bieżących budżetu gminy o kwotę 900 zł.
5. Zarządzenie nr FN.0050.30.2011 Wójta Gminy z dnia 23 maja 2011r.- zwiększenie dochodów i wydatków bieżących budżetu o kwotę 37.453,96 zł.
6. Uchwały nr VII/77/11 Rady Gminy z dnia 21 czerwca 2011r.- zmniejszenie się dochodów i wydatków bieżących budżetu o kwotę 15.087,02 zł, zwiększenie dochodów i wydatków budżetu gminy o kwotę 116.512,09 zł.

Dokonane zmiany nie wpłynęły na wielkość prognozowanej kwoty długu w poszczególnych latach.

Z wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011-2015 wynika, że łączna kwota spłat rat kapitałowych wraz z odsetkami (gmina nie wydawała papierów wartościowych ani nie udzielała poręczeń) nie przekroczy dopuszczalnego progu 15% dochodów planowanych na dany rok. Prognozowany

wskaźnik spłaty zadłużenia wynosi w 2011r. - 11,96%, w 2012r. - 10,01%, w 2013r. - 8,33%, w 2014r. - 5,88%, 2015r. - 4,88%.

Prognozowana łączna kwota długu gminy na koniec roku 2011 i lat kolejnych nie przekracza dopuszczalnego 60% progu zadłużenia określonego w art.170 ust.1 ustawy o finansach publicznych. Dług gminy wyniesie na koniec 2011r. - 24,30%, 2012r. - 17,93%, 2013r. - 10,31%, 2014r. - 4,79%. Od 2014 r. zacząć obowiązywać nowe wskaźniki, które również gmina spełnia.

Przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 do WPF przebiegały następująco;
1/ w zakresie wydatków bieżących:

- a) programy realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3
 - 1) Comenius – Wielostronny Partnerski Projekt –Integracja Środowiska – program jest realizowany przez Zespół Placówek Oświatowych w Lisowie. Limit wydatków planowanych na cały projekt wynosi 76.304 zł. Projekt został rozpoczęty w 2010r.- odbyto jeden wyjazd studyjny nauczycieli i uczniów do Hiszpanii, wydatkowano 16.718,29 zł, tj.21,9% całości środków. W I półroczu 2011r. odbyto także jeden wyjazd studyjny do Włoch, wydatkowano
 - 2) Program Operacyjny Kapitał Ludzki – Aktywna Integracja społeczna i zawodowa Środowiska jest realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej. Limit wydatków na 2011r. wynosi 144.543 zł. Polega on na przeszkoleniu osób długotrwale bezrobotnych w celu znalezienia pracy. Dotychczas wydatkowano
- b) Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok
 - 1) Zimowe utrzymanie dróg gminnych – limit zobowiązań na rok 2011 wynosił 123.264 zł. Było to zadanie na sezon zimowy 2010/2011 i zostało zrealizowane.

2/ w zakresie wydatków majątkowych:

- a) programy realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3
 - 1) Budowa boiska wielofunkcyjnego w Lisowie. Celem jest stworzenie bazy sportowej dla dzieci i młodzieży. Projekt został opracowany w 2009 r. Zadanie będzie realizowane w drugim półroczu br.
 - 2) Projekt Silesia Net – Budowa sieci szerokopasmowej z dostępem do Internetu. Projekt nie uzyskał dofinansowania. Zadanie nie będzie realizowane w 2011r.
- b) programy pozostałe:
 - 1) Budowa cmentarza w Olszynie – projekt będzie realizowany w latach późniejszych. W 2011r. nie poniesiono żadnych wydatków
 - 2) Budowa oczyszczalni ścieków w Olszynie - projekt będzie realizowany w latach późniejszych. W 2011r. nie poniesiono żadnych wydatków

WÓJT

mgr inż. Roman Banduch