

ZARZĄDZENIE NR FN.0050.52.2021
WÓJTA GMINY HERBY

z dnia 30 sierpnia 2021 r.

w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Herby za pierwsze półrocze 2021r.

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /t.j. Dz.U.

z 2021r. poz.305 z późn.zm./ oraz art. 30 ust.2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 1372/ Wójt Gminy z a r z ą d z a :

§ 1. Przedłożyć informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Herby za pierwsze półrocze 2021r. Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi gminy i kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy


mgr Iwona Burek

**INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY HERBY
ZA I PÓŁROCZE 2021R.**

I Dane ogólne

Uchwałą Nr XIX/152/20 z dnia 29 grudnia 2020r. Rada Gminy ustaliła budżetna rok 2021 w kwotach :

- dochody	36.524.504,00 zł
- wydatki	38.122.863,00 zł
- deficyt	1.598.359,00 zł

W pierwszym półroczu 2021r. podjęto 4 uchwały oraz 19 zarządzeń w sprawie zmiany budżetu gminy, co prezentuje poniższa tabela

Lp	Uchwała/zarządzenie	Dochody	Wydatki	Przychody	Rozchody
1	Uchwała nr XIX/152/20 z dnia 29.12.2020r.RG	36.524.504,00	38.122.863,00	3.050.400,00	1.452.041,00
2	Zarządzenie nr FN.0050.2.2020 z 08.01.2021r.WG		+/-11.070,00		
3	Uchwała nr XX/166/21 z 19.01.21r. RG	+56.080,00	+203.401,91	+163.678,91	+16.357,00
4	Zarządzenie nr FN.0050.7.2021 z 27.01.21r.WG	+1.484,40	+1.484,40 +/-84.545,72		
5	Zarządzenie nr FN.0050.8.2021 z 04.02.21r. WG		+/-10.000,00		
6	Zarządzenie nr FN.0050.10.2021 z 09.02.21r. WG	+9.077,00	+9.077,00		
7	Zarządzenie nr FN.0050.11.2021 z 10.02.21r. WG		+/-17.003,00		
8	Zarządzenie nr FN.0050.13.2021 z 19.02.21r. WG	-58,00	-58,00 +/-6.000,00		
9	Zarządzenie nr FN.0050.14.2021 z 04.03.21r. WG	+134,00	+134,00		
10	Zarządzenie nr FN.0050.18.2021 z 19.03.21r. WG		+/-310.794,84		
11	Uchwała nr XXI/179/21 z 25.03.21r. RG	+481.846,16 -331.192,00 27.666,00	+532.010,62 -520.928,37 27.666,00	-163.678,91	-24.107,00
12	Zarządzenie nr FN.0050.22.2021 z 29.03.21r. WG	+5.415,00	+5.415,00 +/-117.663,93		
13	Zarządzenie nr FN.0050.23.2021 z 08.04.21r. WG	+23.828,13	+23.828,13 +/-11.000,00		
14	Zarządzenie nr FN.0050.26.2021 z 14.04.21r. WG		+/-94,22		
15	Zarządzenie nr FN.0050.27.2021 z 29.04.21r. WG	+42.287,12	+42.287,12 +/-14.062,00		
16	Zarządzenie nr FN.0050.28.2021 z 26.04.21r. WG		+/-21.124,00		
17	Zarządzenie nr FN.0050.29.2021 z 10.05.21r. WG		+/-27.000,00		
18	Uchwała nr XXII/188/21 z 25.05.21r. RG	+1.650.171,84 -5.918,82 +528.940,00	+2.969.748,75 -30.000,00 +528.940,00	+1.295.495,73	
19	Zarządzenie nr FN.0050.34.2021 z 28.05.21r. WG	+69.080,06	+69.080,06		
20	Zarządzenie nr FN.0050.36.2021 z 08.06.21r. WG	+6.298,00	+6.298,00		
21	Zarządzenie nr FN.0050.37.2021 z 10.06.21r. WG		+/-18.950,00		
22	Uchwała nr XXII/188/21 z 25.05.21r. RG	+181.422,00 -4.000,00 +10.176,00	+431.475,00 -254.053,00 +10.176,00		
23	Zarządzenie nr FN.0050.40.2021 z 23.06.21r. WG	+28.338,00	28.338,00		
24	Zarządzenie nr FN.0050.41.2021 z 25.06.21r. WG		+/-9.700,00		
	Suma	39.305.578,89	42.207.183,62	4.345.895,73	1.444.291,00

Planowany budżet gminy na dzień 30 czerwca 2021r. po dokonanych zmianach wynosił

- dochody - 39.305.578,89 zł

- wydatki - 42.207.183,62 zł

- deficyt - 2.901.604,73 zł

Planowane przychody - 4.345.895,73 zł

w tym:

- z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 u.o.f.p. - 1.278.421,72 zł

- z tytułu nie wykorzystanych środ. pienięż, o których mowa w ar.217 ust.2 pkt 8 - 17.074,01zł

- z tytułu kredytów i pożyczek - 3.050.400,00 zł

Planowane rozchody - 1.444.291,00 zł

w tym:

- z tytułu spłaty pożyczek i kredytów - 1.444.291,00 zł

Wykonanie budżetu w ujęciu ogólnym przedstawia się następująco:

Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów, wydatków oraz wyniku budżetu gminy

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Struktura
I Dochody w tym:	39.305.578,89	20.204.248,90	51,40	100
Dochody bieżące	35.718.538,29	19.248.581,77	53,89	95,27
Dochody majątkowe	3.587.040,60	955.667,13	26,64	4,73
II Wydatki ogółem w tym:	42.207.183,62	17.554.100,78	41,59	100
Wydatki bieżące	33.532.379,65	16.740.766,06	49,92	95,37
Wydatki majątkowe	8.674.803,97	813.334,72	9,38	4,63
III Wynik	-2.901.604,73	2.650.148,12		

Przychody i rozchody :

I Przychody ogółem w tym:	4.345.895,73	1.295.495,73	29,81	100
Kredyty	3.000.000,00	-	-	-
Pożyczki	50.400,00	-	-	-
Wolne środki – art.217 ust.2 pkt 8	17.074,01	17.074,01	100	1,32
Wolne środki – art.217 ust.2 pkt 6	1.278.421,72	1.278.421,72	100	98,68
II Rozchody ogółem w tym:	1.444.291,00	1.149.301,00	79,58	100
Spłaty kredytów i pożyczek	1.444.291,00	1.149.301,00	79,58	100
III Różnica / I – II /	2.901.604,73	146.194,73	5,04	

II Dochody

Dochody Gminy Herby w I półroczu 2021r.r. zostały zrealizowane w 51,40% w stosunku do planu po zmianach, natomiast w odniesieniu do planu według pierwotnej uchwały budżetowej w 55,32 %. Strukturę dochodów w ujęciu cyfrowym przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Struktura
Dochody ogółem w tym:	39.305.578,89	20.204.248,90	51,40	100
Udział w podatku doch. od osób fiz.	5.980.000,00	2.922.318,00	48,87	14,46
Udział w podatku doch. od osób praw	180.000,00	232.979,52	129,4	1,15

Subwencje	7.336.522,00	4.368.404,00	59,54	21,62
Dotacje i środki na zadania bieżące	10.524.182,71	5.168.775,59	49,11	25,59
Pozostałe dochody własne	11.697.833,58	6.556.104,66	56,05	32,45
Dochody ze sprzedaży majątku	70.971,50	34.270,58	48,29	0,17
Dotacje i środki na inwestycje	3.516.069,10	921.396,55	26,21	4,56

Dochody własne gminy w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 11,17%, dotacje na zadania bieżące zmniejszyły się o 2,56%, subwencje są na tym samym poziomie, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zwiększyły się o 11,40%, ponad dwukrotnie wzrosły udziały w podatku dochodowym od osób prawnych.

Wykonanie **dochodów bieżących** wyniosło 53,89 % planu po zmianach i 95,27 % ogółu dochodów.

Dochody majątkowe zostały zrealizowane w 26,64 %, co stanowiło 4,73 % ogółu dochodów budżetowych.

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 oraz wprowadzeniem dotacji otrzymywanych w ciągu roku i środków z nowych źródeł.

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

II. 1 Objaśnienia do realizacji dochodów własnych

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W planie dochodów założono wpływy ze sprzedaży odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości, a mianowicie działek i gruntów rolnych. W pierwszym półroczu osiągnięto 6.335,00 zł wpływów z tego tytułu.

Uzyskano 2.469,65 zł z tytułu czynszów dzierżawnych przekazywanych przez koła łowieckie i Nadleśnictwo za dzierżawę terenów łowieckich.

Dział 020 – Leśnictwo

W tym dziale ujęto wpływy ze sprzedaży drewna w wysokości 336,30 zł.

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. Dochody ze sprzedaży energii cieplnej wyniosły 349.020,79 zł. Zaległości z tytułu sprzedaży ciepła na koniec czerwca wynosiły 1.249,20 zł.

Wpływy ze sprzedaży wody wyniosły 579.632,73 zł. Zaległości ze sprzedaży wody wyniosły 8.003,26 zł, w przeważającej części są to zaległości od gospodarstw domowych.

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

Wpływy w tym dziale pochodzą również z odsetek i zwrotu kosztów egzekucyjnych, ponadto uzyskano 35.857,53 zł z tytułu rozliczeń podatku VAT za rok ubiegły.

W bieżącym roku wpłynęły również środki unijne z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego w kwocie 54.832,74 zł tytułem refundacji za montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku kotłowni osiedlowej w Lisowie

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wykonanie ogółem w tym dziale wyniosło 57,76% w dochodach bieżących i 32,77% w dochodach majątkowych.

Dochody z najmu lokali mieszkaniowych i opłat za śmieci wyniosły 22.887,04 zł. Część wpłat została dokonana w drodze postępowania komorniczego. Zadłużenie z tytułu czynszów za lokale mieszkalne na koniec półrocza wynosiło 1.542,24 zł i z tytułu opłat za śmieci – 21,93 zł.

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

- wpłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności - 4.905,00 zł
- użytkowanie wieczyste nieruchomości - 14.627,70 zł
- wpływy z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości - 25.450,27 zł
- odsetki - 52,47zł

Stan zaległości z tytułu czynszów dzierżawnych to kwota 13.300,70 zł, zaległość za użytkowanie wieczyste nieruchomości wynosiła 521,29 zł. Opłaty z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości i kosztów postępowania sądowego nie zostały uregulowane do wysokości 42.679,98 zł.

Dochody majątkowe wykazane w tym dziale to:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości -16.223,03 zł
- wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 2.384,13 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Tu są klasyfikowane wpływy ze sprzedaży usług cmentarnych, które wyniosły 31.944,16 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zrealizowane dochody własne w stosunku do planowanych wyniosły 66,53 %.

Źródła dochodów w tym dziale to głównie czynsz za wynajmowane lokale użytkowe w budynku Urzędu Gminy. Tu ujmowane są również wpływy środków z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników publicznych.

Ze sprzedaży składników majątkowych (ziom) uzyskano 1.376,25 zł, ponadto 6.335,62 zł wpłynęło tytułem odliczonego podatku Vat za rok ubiegły.

Dział 754 – Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa

Tu wykazano dochody z wynajmu sal w budynkach remiz strażackich w kwocie 1.383,34 zł.

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

Wpływy w tym dziale stanowią główne źródło dochodów własnych gminy, w strukturze dochodów ogółem dział ten stanowił 31,90%. Wykonanie działu wyniosło 53,73% planu.

Wpływy z tytułu dochodów podatkowych w stosunku do I półrocza 2020r. przedstawiają się następująco:

- zwiększyły się udziały w PIT o 298.983 zł,
- zwiększyły się udziały w CIT o 147.036,14 zł,
- wzrosły wpływy z podatku od nieruchomości o 211.357,63 zł,
- wzrosły wpływy z podatku rolnego o 5.371,08 zł
- wpływy z podatku leśnego były na zbliżonym poziomie
- zwiększyły się wpływy z podatku od środków transportowych o 11.799,60 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 14,46% ogółu dochodów bieżących gminy.

Wykonanie w podatku dochodowym opłacanym przez osoby fizyczne w formie karty podatkowej wyniosło 9.188,86 zł.

Podatek od czynności cywilno-prawnych został wykonany w kwocie 96.568 zł, podatek od spadków i darowizn wynosił 6.208,06 zł.

W podatku od nieruchomości od osób prawnych stan zaległości na 30 czerwca 2021 r. wynosił 757.634,16 zł. W podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota zaległości wynosiła 147.732,93 zł.

Zaległości w podatku rolnym wynosiły 3.656,35 zł, zaległości w podatku leśnym 127,75 zł. Zaległości w podatku od środków transportowych wynosiły 41.338,55 zł.

W celu ściągnięcia zadłużeń podejmowane są postępowania egzekucyjne, które jest coraz bardziej kosztowne.

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej wyniosły 12.144 zł, tj. 67,47% wielkości planowanej.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały zrealizowane w wysokości 97.131,49 zł.

Gmina otrzymała 271.397,00 zł z PFRON tytułem rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych od zakładów pracy chronionej.

Skutki udzielonej pomocy w podatku od nieruchomości, rolnym i podatku od środków transportu w I półroczu wynoszą 5.797,86 zł z tytułu zwolnień uchwalonych przez Radę Gminy. Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków wyniosły – 760.161,04 zł, w tym: w podatku od nieruchomości – 630.230,08 zł, w podatku rolnym – 19.630,05 zł, w podatku od środków transportu – 110.300,91 zł.

W związku z epidemią COVID-19 Gmina nie podejmowała uchwał w sprawie zwolnień lub przedłużenia terminów płatności podatków od nieruchomości ale udzielała wsparcia dla przedsiębiorców na indywidualny wniosek. O taką pomoc zwrócili się przedsiębiorcy z branży gastronomicznej i uzyskali pomoc de minimis w postaci umorzenia podatku od nieruchomości w łącznej kwocie 9.692,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody w tym dziale pochodzą z opłat rodziców za opiekę dzieci w przedszkolach ponad normatywną liczbę godzin – 6.256,50 zł, z opłat za korzystanie z wyżywienia w placówkach przedszkolnych – 80.650,00 zł, z najmu pomieszczeń szkolnych – 2.256,90 zł, z opłat za obiady w stołówkach szkolnych – 21.103,00 zł, dopłat z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do obiadów dla uczniów z rodzin o niskich dochodach – 25.569,20 zł i dopłat przedszkolnych do wyżywienia – 27.576,75 zł. Ponadto uzyskano 33.611,76 zł tytułem zwrotu składek ZUS od pracowników za rok ubiegły.

Wpływy te są mniejsze niż w poprzednich latach, gdyż ze względu na epidemię koronawirusa szkoły i przedszkola były zamknięte i przez długi okres zaprzestano opieki stacjonarnej.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Dochody w tym dziale to wpływy ze zwrotów opłat za pobyt osób z terenu gminy w DPS – 14.617,89 zł, refundacja z PUP za prace społeczno-użyteczne – 1.252,80 zł, nie uzyskano wpływów z tytułu odsetek od środków pieniężnych na rachunku bankowym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

W dziale tym wykazane też są dochody otrzymywane przez Dom Pomocy Społecznej dla Osób w podeszłym wieku tytułem odpłatności za pobyt, z tego wpłaty od jego mieszkańców – 101.130,93 zł i dopłaty Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Herbach – 165.844,37 zł, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Częstochowie – 13.335,14 zł, MOPS Lubliniec – 379,68 oraz wpływy z usług opiekuńczych – 6.800,00 zł.

Ponadto 21.524 zł uzyskano tytułem zwrotu podatku od nieruchomości za lata 2015-2019.

Dział 855 – Rodzina

Uzyskane wpływy w wysokości 15.666,30 to zwrot wypłaconych zasiłków z lat wcześniejszych wraz z odsetkami i kosztami egzekucyjnymi – 896,23 zł, ponadto uzyskano 3.236,92 zł z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wpływy z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych wyniosły 823.814,07 zł. Stawka opłat na ten rok za odpady segregowane została podniesiona i wynosi 23 zł od mieszkańca.

Stan zaległości na 30 czerwca 2021r. wynosił 59.423,59 zł.

Wpływy z opłat za odprowadzane ścieki wyniosły 708.360,43 zł. Zaległości z tytułu opłat za ścieki wynoszą 80.921,90 zł. Podejmowane są działania w celu ich ściągnięcia, jednakże egzekucja wymaga dużych nakładów pracy i środków finansowych, a często bywa bezskuteczna, ponieważ nie ma możliwości jej

przeprowadzenia. Od ubiegłego roku Gmina nie dopłaca do ceny ścieków, co przyczynia się również do zwiększenia zaległości.

W tym dziale wykazano też środki przekazywane na rzecz gminy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych za przekroczenie lub naruszenie warunków korzystania ze środowiska. Wpływy z tego tytułu z każdym rokiem są coraz mniejsze, w pierwszym półroczu wyniosły 11.572,88 zł. Środki te są przeznaczone na zadania własne gminy związane z ochroną środowiska.

Dział 926 Kultura fizyczna

W dziale tym ujęto wpływy z tytułu opłat za korzystanie z krytej pływalni. Dochody te w pierwszym półroczu 2021r. wyniosły 77.672,11 zł, Pływalnia przez jakiś czas była zamknięta ze względu na stan epidemii, a następnie korzystać z niej może ograniczona liczba osób ze względu na trwające obostrzenia. Dochody obniżyły się w stosunku do lat wcześniejszych.

II. 2 Objaśnienia do realizacji planu dotacji celowych

Dotacje celowe zostały zrealizowane w 49,11% i stanowiły ogółem 25,59% 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 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 49,85%. Gmina otrzymała następujące dotacje na zadania zlecone:

Lp.	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	Zwrot podatku akcyzowego dla rolników	42.287,12
2	Prowadzenie spraw obywatelskich, spraw związanych z zarządzaniem kryzysowym oraz z działalnością gospodarczą	28.452,00
3	Spis powszechny i inne	9.077,00
4	Prowadzenie stałego rejestru wyborców	690,00
5	Szkolenie obronne	0
6	Zadania w zakresie obrony cywilnej	945,00
7	Zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów	69.080,06
8	Dodatki energetyczne	2.465,53
9	Świadczenie wychowawcze	3.420.000,00
10	Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.247.360,00
11	Karta Dużej Rodziny	98,88
12	Program rządowy „Dobry start”	0
13	Składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne z pomocy społecznej	5.150,00
	Ogółem	4.825.605,59

Dotacje celowe na zadania zlecone mają określone przeznaczenie i służą realizacji wskazanych zadań. Katalog zadań zleconych realizowanych przez gminę rośnie z roku na rok.

Stałym zadaniem od paru lat stały się wypłaty tytułem zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Dotacja na to zadanie jest otrzymywana w dwóch transzach. Coraz więcej rolników korzysta z tej formy pomocy, ale jednocześnie procedura załatwiania wniosków jest coraz bardziej skomplikowana i wymaga większych nakładów pracy.

Dotacja na prowadzenie zadań z zakresu spraw obywatelskich, spraw związanych z zarządzaniem kryzysowym oraz działalnością gospodarczą jest od lat zmniejszana i pokrywa zaledwie w 30 % wydatki z tego zakresu.

W bieżącym roku przeprowadzany jest spis powszechny ludności. Utworzono Gminne Biuro Spisowe, które koordynuje i wspiera realizację tego zadania.

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

Zaplanowana dotacja na wydatki obronne oraz obronę cywilną będą zrealizowane w drugiej połowie roku.

Otrzymano też dotację na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla dzieci ze szkół podstawowych. Środki te zostaną rozliczone do końca roku.

Największym zadaniem z zakresu spraw zleconych jest realizacja świadczenia wychowawczego jako pomoc państwa w wychowaniu dzieci. Działanie rządowego programu „500+”, którego zadaniem jest wypłata 500 zł na każde dziecko dla osób i rodzin obecnie bez kryteriów dochodowych, realizowane jest już kolejny rok. Dotacja na to zadanie obejmuje oprócz świadczeń dla rodzin, także środki na wynagrodzenia pracowników oraz na wydatki rzeczowe związane z obsługą. Po nowelizacji przepisów dotacja na koszty obsługi programu została zmniejszona z 1,5 do 1,2 %, a od lipca 2019r. wynosi 0,85%.

Drugim tak wielkim zadaniem jest realizacja świadczeń rodzinnych i dodatków do zasiłków rodzinnych oraz zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Kolejne zadanie w ramach wspierania rodziny to realizacja rządowego programu „Dobry start”. Polega on na wypłacie 300 zł na każde dziecko, które realizuje obowiązek szkolny, od 1 lipca zadanie będzie realizował Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

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

Z zakresu pomocy realizowany jest również rządowy program dla rodzin wielodzietnych – Karta Dużej Rodziny.

Zadania te wykonuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dotacje na te zadania stanowiły 25,07% dochodów bieżących Gminy.

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

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne obejmują:

Lp.	Nazwa zadania	Kwota otrzymanej dotacji
1	Realizacja zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	99.293,00
2	Składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre zasiłki stałe z pomocy społecznej	6.700,00
3	Zasiłki okresowe	41.500,00
4	Zasiłki stałe	81.000,00
5	Utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	33.704,00
6	Dożywianie	44.160,00
7	Pomoc materialna dla uczniów – stypendia szkolne	28.200,00
	Ogółem	334.557,00

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

Gmina otrzymuje z budżetu państwa dotację na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego. Jest to dotacja w wysokości 1.471 zł na każde dziecko uczęszczające do przedszkola na terenie gminy.

Składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z ubezpieczenia społecznego w całości opłacane są z dotacji budżetu państwa.

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

Dotacja na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej jest otrzymywana w stałych ratach miesięcznych. Pozostaje na niezmienionym poziomie jak w roku ubiegłym i pokrywa tylko część wydatków osobowych.

Dotacja na dożywianie jest przekazywana w ramach realizowanego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Środki te są przeznaczane głównie na dopłaty do posiłków w szkołach i przedszkolach w formie zakupu posiłku. Ze względu na pandemię koronawirusa i zamknięcie szkół środki są mniejsze niż w latach poprzednich.

Dotacja na pomoc materialną dla uczniów jest przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym tj. wypłaty stypendiów szkolnych.

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

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 wyniesie **500 zł**, środki jeszcze nie wpłynęły.

Wykonanie planu dotacji związanych z realizacją zadań bieżących na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

W planie dotacji przewidziano środki z samorządu Województwa Śląskiego w kwocie **37.588,80 zł** na projekt ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze nr 905 w Olszynie. Porozumienie zostało podpisane.

Planowane dochody budżetu z tytułu dotacji obejmują też:

- w ramach dochodów bieżących:
- środki z Funduszu Przewozów Autobusowych w wysokości **160.295,00 zł** tytułem dopłaty do organizacji transportu lokalnego. Środki te będą wpływać w drugim półroczu
- w ramach dochodów majątkowych - środki w kwocie:
- **1.495.151,88 zł** z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na budowę drogi gminnej ul. Przemysłowej w Lisowie. Środki te zostaną przekazane w drugim półroczu.
- **60.000,00 zł** z budżetu Województwa Śląskiego na remont placu zabaw w Taninie
- **528.940,00 zł** z Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych. Środki te wpłynęły i zostaną przeznaczone na budowę ul. Sosnowej w Lisowie.

II. 3 Objasnienia do realizacji planu subwencji

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

SUBWENCJE

Dział	Nazwa	Plan po zm.	Wykonanie	%
758	Różne rozliczenia	7.336.522	4.368.404	59,5
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	6.067.910	3.734.096	61,5
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1.249.376	624.690	50,0
	Część równoważąca subwencji ogólnej	19.236	9.618	50,0

Subwencja oświatowa obejmuje kwotę bazową, kwotę uzupełniającą na realizację zadań szkolnych oraz kwotę na zadania pozaszkolne. W pierwszym półroczu przedstawiona kwota obejmuje także subwencję za lipiec.

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

Kwota subwencji uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia i dochodu podatkowego na 1 mieszkańca. Otrzymują ją te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Gmina otrzymuje subwencję uzupełniającą, wyniosła ona 624.690 zł.

W 2021 roku gmina otrzymuje 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.

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

Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	Realizowany projekt
40001 § 6257	54.832,74	54.832,74	Montaż instalacji fotowoltaicznych dla budynku kotłowni osiedlowej w Lisowie
80101 § 6257	215.976,84	215.976,84	Montaż instalacji fotowoltaicznych dla budynku ZSP w Lisowie i ZSP w Olszynie
90005 § 6257	1.000.000,00		Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Herby – etap II
90095 § 6257	48.126,00	48.126,00	Modernizacja placu zabaw w Herbach
92601 § 6257	71.136,84	71.136,84	Montaż instalacji fotowoltaicznych dla budynku sportowców w Herbach i w Lisowie
Ogółem	1.390.072,42	390.072,42	

W ubiegłym roku było realizowane zadanie „Montaż instalacji fotowoltaicznych dla budynków gminnych”. Prace zostały wykonane do końca czerwca 2020r., instalacje fotowoltaiczne o odpowiednio dopasowanej mocy zostały zabudowane na budynku kotłowni osiedlowej w Lisowie, budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lisowie i w Olszynie oraz budynku zaplecza sportowo-socjalnego w Herbach i w Lisowie. Wniosek o płatność został złożony w październiku, środki z Regionalnego Programu Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 wpłynęły w bieżącym roku.

W ubiegłym roku Gmina realizowała inwestycję pn. „Modernizacja placu zabaw w Herbach”. Zadanie uzyskało dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Środki w kwocie 48.126,00 zł wpłynęły w maju br.

W 2021r. jest wykonywane zadanie „Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Herby – etap II” przy udziale środków z Regionalnego Programu Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Umowa została już podpisana, dofinansowanie wyniesie 85% wartości zadania, pozostałe koszty pokryją uczestnicy projektu. Zaliczka na to zadanie została ujęta w planie w wysokości 1.000.000 zł, wpłynie w IV kwartale.

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

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

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie
750	Opłaty za udostępnienie danych osobowych	88,00	62,00
852	Zwroty wypłat z funduszu alimentacyjnego	13.000,00	8.089,82
852	Odsetki	18.291,00	10.713,51
	Ogółem	31.379,00	18.884,89

III Wydatki

W I półroczu 2021r. Gmina zrealizowała wydatki ogółem w kwocie 17.554.100,78 zł, co stanowiło 41,59% planu po zmianach.

Struktura wydatków bieżących i majątkowych przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące - 95,37 %
- wydatki majątkowe - 4,63 %.

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

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

III. 1 Realizacja poszczególnych rodzajów wydatków bieżących

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

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

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

Koszty materiałowe z tej dziedziny dotyczą głównie zakupu środków do uzdatniania wody, materiałów elektrycznych, wodomierzy, pomp, sterowników i innych do napraw i wymiany itp. Wśród wydatków dotyczących gospodarki wodno-ściekowej jedną z największych pozycji zawsze stanowi energia. Obecnie dostawca energii jest wyłaniany w postępowaniu przetargowym, ale koszty energii odczuwalnie wzrosły. Na SUW, studniach głębinowych oraz oczyszczalniach ścieków są instalacje fotowoltaiczne. Koszty energii elektrycznej za półrocze wyniosły ogółem 227.497,70 zł.

Na remonty wydatkowano kwotę 210.057,65 zł (uwzględniając odliczony podatek VAT). Remonty obejmowały przebudowę sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, naprawy pomp.

W zakresie gospodarki wodociągowej i kanalizacyjnej wykonano między innymi następujące zadania:

- naprawa pomp do ścieków i wodociągów - 18.868,20 zł
- usuwanie awarii na sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy - 144.534,67 zł
- remont łazienki na stacji uzdatniania wody - 27.307,70 zł

Gmina ponosi znaczne wydatki na czyszczenie i udrażnianie przepompowni i kanalizacji, wywóz i unieszkodliwianie osadów, odbiór skratek, analizy wody i ścieków, w I półroczu wydatkowano na ten cel 135.460,92 zł.

Wśród wydatków występuje też opłata środowiskowa za korzystanie ze środowiska. Płaci się ją zarówno za pobór wód jak i odprowadzanie ścieków, wpłata wyniosła 59.775,87 zł.

W tym dziale występują też wydatki na Izby Rolnicze, jest to 2% odpis z tytułu wpływów z podatku rolnego. Dotychczas zostało przekazane 977,51 zł.

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

Środki na wypłaty zwrotu podatku akcyzowego oraz 2% prowizji od kwot wypłaconych zwrotów na koszty obsługi, gmina otrzymuje w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Łączne koszty faktycznie poniesione w I półroczu zamknęły się w kwocie dotacji wynoszącej 42.287,12 zł.

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

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

Wydatki poniesiono głównie na zakup oleju opałowego, węgla i miału oraz innych materiałów eksploatacyjnych (151.845,91 zł), energię (26.391,67 zł) oraz pozostałe koszty ogólne związane z funkcjonowaniem kotłowni. Wydatki remontowe w wysokości 1.828,78 zł dotyczyły wymiany automatu paliwowego pieca.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan wydatków w zakresie drogownictwa został wykonany w 35,05%. Wydatki z zakresu lokalnego transportu zbiorowego wyniosły 25.500 zł.

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

W zakresie prac remontowych wydatkowano kwotę 29.544,96 zł na remont przepustu w miejscowości Kalina ul. Strażacka, 4.920,00 zł na wyrównanie ul. Mokrej w Kalinie oraz 29.333,64 zł na naprawę dróg na terenie gminy.

Na zimowe utrzymanie dróg gminnych w analizowanym okresie wydatkowano 97.302,94 zł, poniesiono wydatki w kwocie 9.439,02 zł na koszenie poboczy dróg gminnych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

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

W zakresie gospodarki mieszkaniowej plan został wykonany w 28,98%. Poniesiono głównie wydatki na przekazanie do wspólnot mieszkaniowych udziałów w kosztach utrzymania nieruchomości wspólnych.

W zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami plan wydatków zrealizowano w 46,30%.

Poniesiono między innymi następujące wydatki bieżące: zakup energii elektrycznej, opłaty za operaty szacunkowe, podziały działek, odszkodowanie za brak lokalu zastępczego, przeglądy budynków komunalnych.

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.

Zarządzaniem i administrowaniem cmentarzy komunalnych w Herbach i w Lisowie zajmuje się Urząd Gminy. Koszty utrzymania obejmują energię elektryczną, wywóz nieczystości, drobne materiały oraz koszty wykopu grobów. Na cmentarzu w Herbach zatrudniony jest jeden pracownik, koszty jego wynagrodzenia są przedstawione w dziale administracja. Wydatki na utrzymanie cmentarzy zostały zrealizowane w 39,85% wielkości planowanej.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy oraz utrzymaniem obiektu. Wydatki na administrację stanowiły 14,23 % wydatków bieżących gminy.

Plan w tej dziedzinie został wykonany 49,23%.

W tym dziale występują wydatki dotyczące wynagrodzeń wraz z pochodnymi wszystkich zatrudnionych pracowników, zarówno administracyjnych, ale także pracowników obsługujących obiekty oczyszczalni, stacji uzdatniania wody, cmentarza, kotłowni, krytej pływalni oraz pracowników interwencyjnych i komunalnych. Wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi wyniosły 1.989.629,34 zł. Wydatki osobowe stanowiły 83,50% 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.

Planowane prace remontowe w budynku Urzędu Gminy zostaną wykonane w drugiej połowie roku.

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. Z budżetu państwa gmina otrzymała tylko środki na wynagrodzenia i nieznaczną kwotę na wydatki rzeczowe.

Wydatki w rozdziale dotyczącym Rad Gmin zostały wykonane w 48,05 % planowanej kwoty. Obejmują one diety i ryczałty dla radnych oraz wydatki rzeczowe związane z obsługą.

W br. Główny Urząd Statystyczny przeprowadza spis powszechny ludności, zostało powołane Gminne Biuro Spisowe, które wykonuje czynności związane z przeprowadzeniem spisu. Koszty tych zadań są ponoszone z otrzymanej dotacji.

Pozostała działalność obejmuje głównie koszty druku gazety samorządowej oraz diety i wynagrodzenia sołtysów z tytułu inkasa podatków i opłat. Wskaźnik realizacji planu w tym zakresie wyniósł 61,07%.

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

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

Dział 752 – Obrona narodowa

Planowane wydatki ze środków dotacji z budżetu państwa na wydatki obronne będą wykorzystane w drugim półroczu.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W br. na podstawie podpisanej umowy przekazano 10.000 zł na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na przedsięwzięcie mające na celu utworzenie na terenie lublinieckiej komendy Sali dydaktycznej dla działalności edukacyjno-profilaktycznej.

Główne wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania i funkcjonowania Ochotniczych Straży Pożarnych. Plan na utrzymanie OSP został zrealizowany w 43,60%. Wydatki obejmowały koszty zakupu paliwa do samochodów strażackich, elementów wyposażenia, opału, energii, wody, ścieków, czyszczenia przewodów kominowych związanych z utrzymaniem budynków remiz strażackich, ubezpieczenia członków OSP, szkolenia, badań lekarskich i przeglądy samochodów strażackich.

Przekazano dotacje dla OSP w łącznej kwocie 6.853,34 zł z przeznaczeniem na opłaty prowizyjne w banku i zakup sprzętu.

W ramach remontów wymieniono drzwi w OSP Kalina, instalację wody zimnej oraz montaż kominów wentylacyjnych w OSP Chwostek oraz wykonano naprawę samochodu pożarniczego w OSP Kalina.

Z powodu wybuchu epidemii korona wirusa w rozdziale dotyczącym bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej ze środków rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe dokonano zakupu środków ochrony osobistej na kwotę 3.180 zł

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

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

Wydatki na obsługę długu publicznego były wyniosły 53.382,98 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki występujące w ciągu roku w wysokości 100.000 zł i celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 100.000 zł. W pierwszym półroczu wykorzystano 44.700 zł z rezerwy ogólnej i 6.000 zł z rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym plan po zmianach na koniec czerwca 2021r. wynosił 8.968.814,69 zł, wykonanie – 4.901.621,77 zł, tj. 54,65%.

Wydatki oświatowe związane z zatrudnieniem nauczycieli i pracowników obsługi oraz wszystkie wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem placówek szkolnych i przedszkolnych stanowiły 27,92% ogólnych wydatków bieżących budżetu gminy.

Główną pozycją w budżecie szkół są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 3.748.980,44 zł, co stanowi 76,48% ogółu wydatków w tym dziale.

Szczegółowe omówienie wydatków placówek oświatowych przedstawiają załączniki 7-9.

W zakresie oświaty gmina ponosi wydatki tytułem zwrotu dotacji przedszkolnych przekazywanych do innych gmin (Koszęcin, Lubliniec, Boronów, Kochanowice), na terenie których uczęszczają dzieci do przedszkoli niepublicznych. Na ten cel wydatkowano do tej pory 34.880,92 zł.

Gmina wykonuje remonty w budynkach szkolnych i terenach przyszkolnych, prace te będą wykonane w okresie wakacyjnym.

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

Działania podejmowane przez wiele lat w zakresie organizacji sieci szkolnej, funkcjonowania placówek oświatowych, zatrudniania nauczycieli oraz personelu administracyjnego i obsługi szkół, zrealizowane inwestycje i remonty budynków szkolnych przynoszą wymierne efekty, jednakże obecnie subwencja oświatowa nie pokrywa wszystkich wydatków i gmina musi dokładać ze środków własnych.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano wydatki ze środków pochodzących z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Wydatki te odbywają się w ramach realizacji programu zwalczania narkomanii oraz programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Plan przyjęto na poziomie zbliżonym do roku poprzedniego. Zrealizowane wpływy w I półroczu 2021r. wyniosły 97.131,49 zł, a wydatki – 6.245,06 zł.

Środki te przeznaczono na realizację Gminnego Programu Zwalczania Narkomani, Programu Profilaktyki Przeciwalkoholowej oraz działania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie.

W bieżącym roku Gmina ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 realizuje zadania związane z transportem osób do punktu szczepień oraz zorganizowaniem telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych oraz informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi Sars-cov-2 a także zapewnieniem wsparcia organizacyjnego i technicznego związanego z tworzeniem punktów szczepień powszechnych. Na ten cel wydatkowano 13.852,46 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

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

Od 2015 r. funkcjonuje w Gminie Herby Dom Pomocy Społecznej dla Osób Starszych dla 14 pensjonariuszy. Szczegółową informację o realizacji planu finansowego tej jednostki przedstawiono w załączniku nr 11.

Wydatki na pomoc społeczną z każdym rokiem rosną. Nasza gmina ponosi jedne z największych w powiecie wydatków na zasiłki okresowe, celowe, na dożywianie, co powoduje stały wzrost kosztów pomocy społecznej.

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

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych oraz pomoc materialną dla uczniów. Ogólny plan wydatków został tu zrealizowany w 53,72%.

Szczegółowe omówienie zawierają sprawozdania placówek oświatowych.

Od kilku lat gminy wykonują zadanie udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym albo motywacyjnym. Rada Gminy przyjęła zasady udzielania pomocy materialnej dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy określając sposób ustalania wysokości i formy stypendium szkolnego. Na wypłatę stypendiów szkolnych gminie przyznano dotację z budżetu państwa w wysokości 28.200 zł. Całkowita kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 23.020 zł. Wydatki zostały poniesione na stypendia i zasiłki szkolne.

Dział 855 – Rodzina

Wszystkie świadczenia związane ze wsparciem rodzin są zaklasyfikowane do działu pn. Rodzina. Największym zadaniem w tym zakresie jest wypłata świadczenia wychowawczego w ramach rządowego programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci Rodzina 500+.

Kolejnym dużym zadaniem jest realizacja świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych, opiekuńczych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek ubezpieczenia społecznego, natomiast zadanie pn. "Dobry start" od 1 lipca zostało przeniesione do ZUS-u

Zadania te są finansowane z dotacji budżetu państwa.

Zrealizowane wydatki stanowią 27,94% wydatków bieżących.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wykonanie planu w tym dziale na koniec czerwca 2021r. wyniosło 53,40%.

Największe zadanie stanowi gospodarka odpadami.

Należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami zgodnie ze złożonymi deklaracjami na rok 2021r. wynoszą 1.600.834,59 zł. Stawka opłat za gospodarowanie odpadami segregowanymi na wynosi 23 zł od osoby. Zaległości na dzień 30 czerwca wyniosły 59.423,59 zł.

Gospodarka odpadami przedstawia się następująco:

	Dochody	826.294,25
1	Opłaty za gospodarowanie odpadami	823.814,07
2	Zwrot kosztów upomnienia	928,55
3	Odsetki + opłata prolongacyjna	1.551,63
	Wydatki	963.659,61
1	Odbiór i wywóz odpadów	918.134,08
2	Ważenie odpadów	7.165,98
3	Zakup pojemników na odpady	5.670,30
4	Materiały biurowe, usługi pocztowe, publikacje	1.268,55
5	Wydatki osobowe w tym: wynagrodzenia i pochodne	31.420,70

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi nie pokrywają kosztów związanych z odbiorem odpadów mimo podniesienia wysokości opłaty, Gmina dofinansowuje to zadanie ze środków własnych. Szacuje się, że środki zaplanowane na to zadanie będą niewystarczające i ostatnim kwartale znów trzeba będzie dołożyć ok.250.000 zł.

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

Dotychczasowe wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 11.572,88 zł.

Środki te zostały przeznaczone głównie na następujące zadania:

- gospodarkę wodno-ściekową

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

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

W zakresie ochrony klimatu Gmina ponosi wydatki na monitorowanie jakości powietrza.

Na oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano 123.551,35 zł, w tym: m.in. za energię 36.025,62 zł, zakup żarówek i lamp ledowych – 13.208,72 zł, na usunięcie awarii, wymię żarówek i lamp oświetleniowych oraz naprawy wydatkowano 70.987,39 zł.

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

W zakresie pozostałej działalności poniesiono wydatki na utrzymanie samochodów wykorzystywanych do prac gospodarczych i komunalnych na terenie Gminy (paliwo, przeglądy, części do napraw).

Ponadto poniesiono wydatki na wylapywanie bezdomnych zwierząt, oddanie ich do schroniska, usługi weterynaryjne – 12.561,74 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym mieści się działalność związana z funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Kultury oraz Gminnej Biblioteki Publicznej. Jednostki te są instytucjami kultury i samodzielnie gospodarują środkami otrzymanymi z budżetu gminy.

Roczną dotację podmiotową dla GOK zaplanowano w wysokości 370.000 zł, przekazano w kwocie 155.000 zł, planowana dotacja dla GBP wynosi 370.000 zł, dotychczas przekazano 186.300 zł.

Szczegółowe omówienie planu przychodów i wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej zawiera sprawozdanie Dyrektora GBP z wykonania planu finansowego za I półrocze 2021r. Także Dyrektor GOK w Herbach przedstawił sprawozdanie z wykonania planu finansowego za I półrocze 2021r.

W zakresie pozostałej działalności w tym dziale mieszczą się głównie wydatki związane z wynagrodzeniem dla pracowników obsługi sal do wynajmowania w gminnych budynkach OSP oraz utrzymaniem budynku Gminnego Centrum Kultury i Informacji, zakupem opału i energii.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Działalność sportowa na terenie gminy prowadzona jest przez Ludowe Kluby Sportowe, które otrzymują z budżetu dotacje na realizację wybranych w konkursie zadań. Dotacje na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu są udzielane na podstawie przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Kluby sportowe otrzymują dotacje na podstawie podpisanej umowy i są obowiązane rozliczyć się z wykorzystania otrzymanych środków. Na zadania w zakresie sportu na rzecz stowarzyszeń zaplanowano 185.000 zł, do 30 czerwca wydatkowano 100.000 zł.

W zakresie obiektów sportowych wydatkowano 57.779,99 zł. Największą pozycją wydatków jest energia elektryczna 51.453,22 zł.

Gmina administruje krytą pływalnią w Herbach. Wydatki rzeczowe poniesione za 6 miesięcy na utrzymanie obiektu wyniosły 111.251,10 zł. Największe wydatki dotyczą energii, zakupu opału, środków chemicznych.

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

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

III. 2 Wydatki majątkowe

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

W strukturze wydatków poniesione nakłady majątkowe stanowiły 4,63% i zostały wykonane w 9,38% założonego planu po zmianach. Większość prac inwestycyjnych będzie wykonana w drugim półroczu, część przetargów została już rozstrzygnięta, niektóre postępowania jeszcze trwają. W bieżącym roku Gmina prowadzi inwestycje, które dotyczą głównie budowy dróg i kanalizacji deszczowej, montażu instalacji fotowoltaicznych u mieszkańców, Programu Ograniczenia Niskiej Emisji, budowy oświetlenia ulicznego.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W ramach gospodarki wodno-ściekowej częściowo wykonano wymianę sieci kanalizacyjnej w ul. Krótkiej w Herbach – 23.629,15 zł oraz zakupiono dmuchawę do ścieków wraz z oprzyrządowaniem – 24.423,78

Plan w roku bieżącym przewiduje również wykonanie wodociągu i kanalizacji w ul. Przemysłowej i Sosnowej w Lisowie oraz studni głębinowej w Herbach.

Dział 600 – Transport i łączność

W zakresie inwestycji dotyczących dróg publicznych wojewódzkich zlecono opracowanie projektu dotyczącego budowy ścieżki pieszko-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej 905 w Olszynie (37.589 zł) i pomoc finansową dla Województwa Śląskiego na wykonanie tego zadania w kwocie 37.588,80 zł.

W zakresie inwestycji budowy dróg gminnych wydatkowano kwotę 116.702,46 zł.

Wydatki inwestycyjne dotyczące przedmiotowego działu dotyczyły:

- budowa parkingu przy ul. Budowlanych w Lisowie na kwotę 14.707,31 zł
- wykonanie łącznika ul. Witosa i ul. Częstochowskiej na kwotę 10.758,23 zł
- projekt budowy chodnika przy ul. Piaskowej w Hadrze – 7.000,00 zł
- remont ul. Podleśnej w Pilce na kwotę 82.391,92 zł.

Wykonano również dokumentację projektowo-kosztorysową budowy drogi do pól w Łebkach – 11.070,00 zł

W planie przewidziano budowę drogi gminnej ul. Przemysłowej w Lisowie z dofinansowaniem ze środków Rządowego Programu Rozwoju Dróg. Zadanie będzie realizowane w drugiej połowie 2021r. i w 2022r.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W pierwszym półroczu 2021r. wykonano monitoring na terenie byłej jednostki wojskowej w Herbach – 12.153,00 zł, zakupów inwestycyjnych nie dokonywano.

Dział 750 – Administracja publiczna

W ramach zadań inwestycyjnych dokończono termomodernizację budynku Urzędu Gminy, która obejmowała ocieplenie dachu i wymianę kotła CO wraz z przebudową sieci grzewczej.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

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

W planie wydatków związanych z Ochotniczymi Strażami Pożarnymi przewidziano środki na modernizację budynku remizy strażackiej OSP w Chwostku. Zadanie to rozpoczęto w 2020r., zakres prac obejmował remont kotłowni węglowej, instalacji centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej, ocieplenie stropu, wykonano też wymianę belek stropowych. Wydatki poniesione w br. to kwota 281.114,09 zł, całość prac to koszt 350.511,96 zł.

Wykonano też remont kuchni w remizie OSP w Olszynie za kwotę 28.022,83 zł.

W planie przewidziano też 300.000 zł na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Tanina, co będzie zrealizowane w drugim półroczu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym plan obejmuje koncepcję układu funkcjonalnego budynku szkoły w Olszynie w związku z koniecznością przebudowy i dostosowania do przepisów co jest spowodowane zwiększeniem liczby klas.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan przewiduje dotację dla Powiatu na zakup urządzenia do mechanicznej kompresji klatki piersiowej w wysokości 7.000,00 zł. Umowa została podpisana i środki przekazano w lipcu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Gmina realizuje zadanie przy udziale środków unijnych pn. "Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów w Herbach. Zadanie obejmuje budowę drogi wewnętrznej, budowę nawierzchni utwardzonej pod kontenery wraz z drogą manewrową, zakup 2 kontenerów KP-7, 2 kontenerów KP-5 jednego rębaka spalinowego, wagi samochodowej 50/60 ton z legalizacją oraz wagi magazynowej z legalizacją. Zadanie będzie zrealizowane do końca października.

W zakresie ochrony klimatu Gmina realizuje zadanie dopłat dla mieszkańców gminy do wymiany starych pieców w ramach realizacji Programu Ograniczenia Niskiej Emisji – etap 2020/2021. W I półroczu 2021 roku dotacje udzielone dla mieszkańców wyniosły 244.448,14 zł. Zadanie jest finansowane ze środków pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach.

W br. Gmina realizuje też II etap programu pn. "Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Herby". Program zakłada zaprojektowanie i montaż instalacji fotowoltaicznych na 96 budynkach mieszkańców. Instalacje przez 5 lat będą własnością Gminy, potem zostaną przekazane na własność właścicielom budynków. Zadanie jest finansowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 w wysokości 85% wartości, pozostałą część finansują mieszkańcy. Zadanie zostanie zakończone w czwartym kwartale.

W planie inwestycyjnym ujęto zadania związane z budową oświetlenia ulicznego na kwotę 534.342 zł. Główną inwestycją w tej dziedzinie jest wykonanie oświetlenia przy ul. Lublinieckiej w Herbach od wiaduktu kolejowego do końca miejscowości Herby w kierunku Częstochowy. Zakończenie prac planuje się w listopadzie.

Ponadto wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową na budowę oświetlenia w miejscowości Oleksiki, a w opracowaniu jest dokumentacja na oświetlenie do miejscowości Kolonia Lisów.

Plan z tej dziedziny obejmuje też budowę oświetlenia w ul. Przemysłowej w Lisowie.

W zakresie gospodarki komunalnej zaplanowano budowę placu zabaw w Taninie na kwotę 120.000 zł. Zadanie zostało zgłoszone do konkursu „Inicjatyw lokalnych” i uzyskało dofinansowanie w 50% ze środków Województwa Śląskiego.

Plan obejmuje też zagospodarowanie centrum miejscowości Herby w kwocie 300.000 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W ramach zadań inwestycyjnych planuje się budowę oświetlenia na boisku sportowym w Hadrze, zadanie to zostało ujęte do realizacji w ramach funduszu sołeckiego, wykonywane będzie w drugiej połowie roku.

Ponadto zakupiono kosiarkę- traktorek do utrzymania boiska sportowego w Herbach – 11.750,01 zł.

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego przedstawia załącznik nr 6.

Większość zadań będzie realizowana w drugim półroczu.

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

W budżecie gminy na 2021r. przyjętym uchwałą Nr XIX/152/20 Rady Gminy Herby z dnia 29 grudnia 2020r. i zmienianym wskutek wprowadzanych zarządzeń i uchwał na dzień 30 czerwca 2021r. określono następujące wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3

Nazwa programu	Nazwa zadania	Dział Rozdział	Ogółem wartość projektu	Planowane wydatki w 2021r.
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020	Modernizacja PSZOKU-u w Herbach	900 90002	388.586,95	358.767,95
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020	Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Herby - etap II	900 90005	1.490.057,94	1.490.057,94

Pierwsze prace przygotowawcze do realizacji zadania „Modernizacja PSZOK-u w Herbach” podjęto w 2019r., w 2020r. złożono wniosek o dofinansowanie ze środków unijnych, ale wówczas projekt nie został uwzględniony, dopiero w bieżącym roku został pozytywnie oceniony i zakwalifikowany do dofinansowania.

W uchwale budżetowej na 2021r. w planie wydatków ujęto środki własne w wysokości 96.400 zł, a następnie na sesji Rady Gminy 25 marca zwiększono plan do kwoty 345.384,82 zł. Kolejna zmiana miała miejsce 17 czerwca 2021r., plan wydatków zwiększono do kwoty 358.767,95 zł.

Zadanie jest w trakcie realizacji.

W planie budżetowym ujęte było zadanie realizowane z udziałem środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 pn. „Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Herby - etap II” w wysokości 1.490.057,94 zł.

Po przeprowadzeniu przetargu na wykonanie wszystkich prac plan został skorygowany, co odbyło się to na sesji Rady Gminy w dniu 26 lipca. Zadanie jest w trakcie realizacji, do końca roku zostanie ukończone.

III. 4 Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Limity wydatków na zadania wieloletnie na 2021r. określone zostały w uchwale nr XIX/151/20 Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2027 obejmowały następujące zadania:

bieżące:

- opracowanie strategii rozwoju turystyki oraz programu rozwoju ścieżek pieszo-rowerowych Powiatu Lublinieckiego oraz Gmin Boronów, Ciasna, Herby, Kochanowice, Koszęcin, Lubliniec, Pawonków, Woźniki

majątkowe realizowane przy udziale środków unijnych:

- montaż instalacji OZE na terenie Gminy Herby – etap II
- modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów w Herbach

majątkowe pozostałe:

- budowa cmentarza w Olszynie
- modernizacja oczyszczalni ścieków w Lisowie
- program Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Herby – etap na lata 2020/2021.
- remont kotłowni węglowej, instalacji c.o. i c.w.u., ocieplenie stropu w budynku remizy OSP w

Chwostku

- opracowanie projektu budowy chodnika w Hadrze przy ul. Piaskowej
- zagospodarowanie centrum miejscowości Herby
- budowa oświetlenia przy ul. Lublinieckiej w Herbach
- opracowanie projektu budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 905 w miejscowości Olszyna.

Na koniec czerwca 2021r. w wyniku wprowadzonych zmian realizację programów wieloletnich przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa zadania i okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Planowane wydatki w latach			Stopień zaawansowania
			2021	2022	2023	
010	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Lisowie 2019 - 2021	150.015,00	31.242,00			79,90
600	Opracowanie projektu budowy chodnika w Hadrze przy ul. Piaskowej 2020 – 2021	17.000,00	17.000,00			100
600	Opracowanie projektu budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 905 w miejscowości Olszyna 2019 – 2021	37.589,00	37.589,00			0
600	Rozbudowa drogi gminnej ul. Przemysłowej w Lisowie 2021 – 2022	3.642.186,37	2.442.186,37	1.200.000,00		0
630	Opracowanie strategii rozwoju turystyki oraz programu rozwoju ścieżek pieszo-rowerowych 2020 – 2021	10.000,00	10.000,00			13,36
710	Rozbudowa cmentarza w Olszynie 2011-2020	229.400		100.000,00	100.000	12,82
750	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy 2020 – 2021	340.831,16	50.963,00			100
754	Remont kotłowni węglowej, instalacji c.o. i c.w.u., ocieplenie stropu w budynku remizy OSP w Chwostku 2020-2021	355.448,92	285.448,91			100
900	Program Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Herby - etap na lata 2020/2021	504.000,00	482.400,00			48,50
900	Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Herby – etap II 2020 - 2021	1.490.057,94	1.490.057,94			0
900	Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych 2020 – 2021	388.586,95	358.767,95			0,52
900	Zagospodarowanie centrum miejscowości Herby 2018 – 2024	4.371.934,00	300.000,00	1.360.000	976.000	0
900	Budowa oświetlenia przy ul. Lublinieckiej w Herbach 2017 - 2021	577.969,00	518.967,00			0

W zakresie inwestycji związanej z modernizacją oczyszczalni ścieków w Lisowie zarezerwowano środki na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla wykonania przyłącza energetycznego.

Zadanie dotyczące opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania budowy chodnika przy ul. Piaskowej w Hadrze zostało zakończone w maju.

Zadanie dotyczące opracowania projektu budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 905 w miejscowości Olszyna zostało zlecone w 2019r., procedura jest bardzo skomplikowana ze względu na niezgodności na mapach geodezyjnych w związku z tym realizacja wciąż jest przedłużana.

Jednym z większych zadań do realizacji w br. jest rozbudowa drogi gminnej w ul. Przemysłowej w Lisowie. Zakres tego zadania obejmuje rozbudowę wodociągu i kanalizacji sanitarnej, rozbudowę kanalizacji deszczowej, rozbudowę oświetlenia ulicznego oraz przebudowę konstrukcji drogi, wykonanie nawierzchni zjazdów do posesji, wykonanie konstrukcji i nawierzchni poboczy. Zadanie jest wieloletnie, projekt został opracowany w 2020r., procedury przetargowe dotyczące wyłonienia wykonawcy na całość zadania zostały zakończone. Prace będą wykonywane etapami, zakończenie planowane jest w czerwcu 2022r. Złożono wnioski o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Dróg Lokalnych, który uzyskał pozytywną ocenę.

W grudniu ubiegłego roku podpisano porozumienie z wszystkimi gminami powiatu lublinieckiego na opracowanie strategii rozwoju turystyki oraz programu rozwoju ścieżek pieszo-rowerowych Powiatu Lublinieckiego oraz gmin Boronów, Ciasna, Herby, Kochanowice, Koszęcin, Lubliniec, Pawonków, Woźniki. Część prac została już wykonana.

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

W ubiegłym roku realizowano zadanie modernizacji budynku Urzędu Gminy. Polegało ono na ociepleniu stropu i wymianie źródła ciepła, tj. kotła grzewczego na ekologiczny i dostosowany do przepisów prawa, norm i wymagań ochrony przeciwpożarowej. Plan całkowitego kosztu zadania wynosił 340.831,16 zł, z tego w br. sfinansowano 48.907,72 zł.

Kolejnym zadaniem realizowanym w cyklu wieloletnim był remont kotłowni węglowej, instalacji c.o. i ciepłej wody użytkowej, ocieplenie stropu w budynku remizy OSP w Chwostku. Zadanie rozpoczęto w 2020r., w trakcie realizacji okazało się, że belki stropowe wymagają wymiany i zwiększono zakres prac. Całkowity koszt zadania zaplanowano na kwotę 355.448,92, wydatki w 2021r. wyniosły 281.114,09 zł, po odliczeniu podatku VAT całkowite koszt zadania wyniosły 350.511,96 zł.

Realizacja Programu Ograniczenia Niskiej Emisji na lata 2020-2021 polega na wymianie starych źródeł ciepła na budynkach mieszkańców Gminy. Część prac finansuje mieszkaniec, część dopłaca Gmina. W bieżącym roku w wyniku realizacji tego projektu wydatkowano 244.448,14 zł z tytułu montażu kotłów ekologicznych. Jest to już trzecia edycja tego programu z udziałem środków z pożyczki Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

W planie wieloletnim ujęto też zadanie „Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Herby – etap II.

Zadanie jest realizowane z dofinansowaniem z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Po procedurach przetargowych cały koszt zadania uległ zmniejszeniu do kwoty 1.185.981,63 zł. Zadanie jest w trakcie realizacji, umowę na wykonawstwo w formule zaprojektuj i wybuduj podpisano 28 maja 2021r., termin zakończenia 10 grudnia.

Kolejnym zadaniem realizowanym w cyklu wieloletnim jest Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Herbach. Pierwsze czynności przy realizacji tego projektu wykonano w 2019r., zadanie uzyskało dofinansowanie z RPO Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 i jest w trakcie realizacji, planowany zakończenia to 13 październik 2021r.

Od 2018r. trwają prace związane z zagospodarowaniem centrum miejscowości Herby, wówczas opracowano koncepcję a następnie dokumentację projektowo- kosztorysową. W 2020r. wykonano pierwszy etap prac – parking przy ul. Dworcowej wraz z otoczeniem. Całkowity koszt wszystkich prac opiewa na kwotę 4.371.934,00 zł. Na ten rok wstępnie do realizacji zaplanowana była kwota 500.000,00 zł, ale okazało się, że jest to za mało, by przystąpić do kolejnego etapu. Szacuje się, że trzeba ok. 1.000.000,00 zł, na wykonanie robót podziemnych, przygotowawczych, tj. wodociągowych, kanalizacyjnych, elektrycznych itp., w związku z tym, podjęto decyzję, że tym roku nie ma możliwości finansowych na realizację tego przedsięwzięcia. Projekt został zgłoszony do dofinansowania do Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W ramach przedsięwzięć wieloletnich realizowane jest zadanie budowy oświetlenia ulicznego przy ul. Lublinieckiej w Herbach. Projekty tej linii zostały opracowane już w 2017r., w br. przystępując do tego zadania opracowano projekt czasowej organizacji ruchu dla robót związanych z budową tego oświetlenia oraz przeprowadzono procedurę przetargową na wybór wykonawcy. Prace zostaną zakończone w listopadzie.

IV. Dochody i wydatki związane z wykorzystaniem środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz dochody i wydatki związane z COVID-19

Na dzień 30 czerwca 2021r. plan dochodów i wydatków ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przedstawiał się następująco:

Dział	§/rozd.	Dochody	Plan	Wykonanie
851	O970	Środki na organizację transportu do punktu szczepień	27.108,00	12.544,00
852	O970	Środki na dopłaty do czynszów	2.121,00	0
852	2700	Środki na zabezpieczenie DPS przed wzrostem zakażeń	8.613,00	8.613,00

		Wydatki		
	85195	Wydatki osobowe i rzeczowe związane z transportem osób do punktu szczepień oraz organizacją punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i stanowiska koordynatora ds. szczepień przeciwko wirusowi	27.108,00	13.852,46
	85202	Wydatki osobowe i rzeczowe Domu Pomocy Społecznej na zabezpieczenie przed wzrostem zakażeń	8.613,00	8.613,00
	85215	Dopłaty do czynszów mieszkaniowych	2.121,00	0

Od lutego 2021r. Gmina wykonuje zadania związane z organizacją transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych oraz organizacją telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych oraz informacji o szczepieniach, powołano stanowisko gminnego koordynatora do spraw szczepień. Transport jest organizowany przy użyciu samochodów gminnych.

W związku z sytuacją epidemiczną Gmina otrzymała dodatkowe środki z przeznaczeniem na przygotowanie i zabezpieczenie Domu Pomocy Społecznej przed wzrostem zakażeń wywołanych wirusem SARS-CoV-2, w tym na zakup środków ochrony osobistej, niezbędnego sprzętu i wyposażenia oraz na dodatkowe wynagrodzenia i nagrody dla pracowników w celu zapewnienia kadry niezbędnej do utrzymania ciągłości świadczonych usług. Środki te zostały wydatkowane w całości.

Gmina otrzymała także środki na dopłaty do czynszów dla osób mających problemy finansowe z zapłatą czynszu spowodowane sytuacją związaną z epidemią. Nikt nie złożył wniosku na ten zasilek w związku z tym otrzymane środki zostały odesłane do Wojewody.

Gmina otrzymała również środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Na dzień 30 czerwca 2021. plan dochodów i wydatków z w tym zakresie przedstawia się następująco:

Dział	§/rozd.	Dochody	Plan	Wykonanie
758	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z RFIL na finansowanie wydatków inwestycyjnych	528.940,00	528.940,00
		Wydatki		
010	01010	Budowa wodociągu i kanalizacji w ul.Sosnowej w Lisowie	528.940,00	0

Środki z RFIL wpłynęły na rachunek Gminy i zostaną przeznaczone na finansowanie wskazanej inwestycji. Po wyłonieniu wykonawcy w sierpniu została podpisana umowa, realizacja zadania potrwa do października.

V. 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 pierwszym półroczu 2020r.r. oraz spłaty kredytów i pożyczek zawiera załącznik nr 4 do sprawozdania.

W planie przychodów w 2021r. ujęto kredyty na planowany deficyt budżetu gminy w wysokości 3.000.000 zł, który ma związek z dużymi wydatkami majątkowymi związanymi m.in. z budową dróg, wodociągów i kanalizacji oraz oświetlenia ulicznego.

Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 50.400 zł została zaciągnięta na realizację Gminnego Programu Ograniczenia Niskiej Emisji na lata 2020 – 2021r.

Kredyt na planowany deficyt ani na przejściowy deficyt nie został jeszcze zaciągnięty, gdyż osiągnięte dochody pozwoliły w pełni pokryć wszystkie zrealizowane wydatki.

Wolne środki na rachunku bankowym gminy za rok 2020 wyniosły 1.278.421,72 zł oraz 17.074,01 zł z tytułu niewykorzystanych środków z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii.

Zadłużenie gminy na koniec czerwca 2021r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosło ogółem 6.086.932,00 zł.

Splata kredytów i pożyczek jest dokonywana zgodnie z ustalonym harmonogramem, większość została spłacona wcześniej bez dodatkowych kosztów a zmniejsza to płacone odsetki.

V. Podsumowanie

Sprawozdanie obrazuje sytuację finansową gminy w I półroczu 2021r. Dochody ogółem zostały wykonane w 51,40%. Taki stopień wykonania wynika głównie z tego, że wpływy odbywają się planowo, ponadto subwencja oświatowa na lipiec wpływa w czerwcu. Dotacje celowe są nieco mniejsze, były przekazywane zgodnie z planem i ustalonymi harmonogramami.

Wydatki ogółem zostały wykonane w 41,59%, ale to wynika z tego, że większość inwestycji będzie realizowana w drugim półroczu.

Znów wzrosły wydatki bieżące w stosunku do roku poprzedniego i lat wcześniejszych. Jest to związane m.in. z tym, że mamy bardzo dużo obiektów, które wymagają remontów, okresowych przeglądów i konserwacji. Utrzymanie tych obiektów powoduje wzrost wydatków bieżących. Każdego roku powstają nowe obiekty, budynki i urządzenia, które wymagają nakładów na ich utrzymanie i funkcjonowanie, ponadto ciągle dochodzą nowe zadania. Bardzo duże środki przeznacza się na naprawy i remonty gminnych urządzeń i sieci kanalizacyjnych, wodociągowych oraz drogowych. Infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna w niektórych miejscowościach, jest przestarzała i zużyta, stąd zdarzają się ciągle awarie.

Kryta pływalnia funkcjonuje już prawie 9 lat i także wymaga konserwacji i remontów, aby zapewnić sprawne funkcjonowanie, to samo dotyczy kotłowni osiedlowej w Lisowie.

Wzrastają koszty energii, usług związanych z usuwaniem osadów z oczyszczalni, odpadów komunalnych, przeglądów, konserwacji, usług budowlanych, projektowych itp.

Bieżące wydatki na oświatę również są większe wskutek wzrostu wynagrodzeń i związanych z tym składników oraz wzrostu kosztów utrzymania związanych z zapewnieniem warunków kształcenia zgodnych z obowiązującymi przepisami. Subwencja oświatowa już nie zapewnia finansowania tych wydatków, gmina dokłada ze środków własnych.

Ponadto rosną koszty administracji, gdyż wprowadzanie nowych zadań, zwiększanie i rozbudowa sprawozdawczości oraz ciągle zmiany i obostrzenia przepisów powodują wzrost obciążeń zarówno w sferze wydatków rzeczowych jak i osobowych (m.in. zakup nowego oprogramowania, konieczność wymiany sprzętu).

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

Budżet gminy za pierwsze półrocze 2021r. zamknął się wynikiem dodatnim w wysokości 2.650.148,12 zł, natomiast różnica przychodów i rozchodów wyniosła 146.194,73 zł.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi nadwyżkę operacyjną bądź deficyt operacyjny. Nadwyżka operacyjna budżetu gminy wyniosła 2.507.815,71 zł.

Gmina od początku roku utrzymuje się w dobrej kondycji finansowej, wszystkie płatności są dokonywane w terminie.

Wymagalne należności gminy na dzień 30 czerwca 2021r. wyniosły 1.918.199,09 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług 108.036,57 zł.

Stan zobowiązań gminy wynosił 6.086.932,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, co stanowiło 30,13 % zrealizowanych dochodów gminy. Zobowiązań wymagalnych gmina nie miała, gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji.

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

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

Załącznik nr 1 do informacji z wykonania
budżetu gminy za I półrocze 2021r.

Wykonanie dochodów budżetu gminy za I półrocze 2021r.

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
010		Rolnictwo i leśnictwo	46 287,12	44 756,77	96,69%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 000,00	2 469,65	61,74%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	42 287,12	42 287,12	100,00%
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	1 604 912,00	970 204,78	60,45%
	0830	Wpływy z usług (opłaty za wodę i ciepło)	1 564 000,00	928 653,52	59,38%
	0920	Pozostałe odsetki	4 000,00	4 293,47	107,34%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	35 857,00	35 857,53	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów postępowania sądowego)	1 055,00	1 400,26	132,73%
600		Transport i łączność	160 295,00	0,00	
	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących j.s.t.	160 295,00		
700		Gospodarka mieszkaniowa	122 791,50	70 923,18	57,76%
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności	4 905,00	4 905,00	100,00%
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	14 300,00	14 627,70	102,29%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników mająt. Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finan. Publicz. oraz innych umów o podobnym charakterze	100 000,00	47 123,26	47,12%
	0830	Wpływy z usług (opłaty za śmieci)	1 000,00	1 214,05	121,41%
	0920	Pozostałe odsetki	2 186,50	2 071,64	94,75%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów postępowania sądowego)	400,00	981,53	245,38%
710		Działalność usługowa	50 500,00	31 974,98	63,32%
	0830	Wpływy z usług cmentarnych	50 000,00	31 944,16	63,89%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	30,82	
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	500,00	0,00	0,00%
750		Administracja publiczna	76 181,82	50 684,20	66,53%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników mająt. Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finan. Publicz. oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	1 518,93	50,63%
	0830	Wpływy z usług (za ksero, refundacja za telefony, za energię elektr.)	2 654,20	2 035,43	76,69%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	9,60	
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 335,62	6 335,62	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (refundacja wynagrodzeń z PUP)	5 000,00	3 252,52	65,05%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	59 192,00	37 529,00	63,40%
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	3,10	

751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	1 376,00	690,00	50,15%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1 376,00	690,00	50,15%
752		Obrona narodowa	400,00	0,00	0,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	400,00	0,00	0,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13 380,32	8 763,66	65,50%
	O750	Dochody z najmu i dzierżawy składników mająt. Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finan. Publicz. oraz innych umów o podobnym charakterze	6 000,00	1 383,34	23,06%
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 435,32	6 435,32	100,00%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	945,00	945,00	100,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 997 175,18	6 445 587,06	53,73%
	OO10	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 980 000,00	2 922 318,00	48,87%
	OO20	Podatek dochodowy od osób prawnych	180 000,00	232 979,52	129,43%
	O310	Podatek od nieruchomości	4 560 000,00	2 545 960,72	55,83%
	O320	Podatek rolny	64 239,00	48 112,78	74,90%
	O330	Podatek leśny	158 800,00	80 995,92	51,00%
	O340	Podatek od środków transportowych	163 000,00	110 670,50	67,90%
	O350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	3 000,00	9 188,86	306,30%
	O360	Podatek od spadków i darowizn	10 000,00	6 208,06	62,08%
	O410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00	12 144,00	67,47%
	O480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	114 081,18	97 131,49	85,14%
	O490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	7 000,00	7 756,09	110,80%
	O500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	180 000,00	96 568,00	53,65%
	O640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	876,19	43,81%
	O880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej		6,00	
	O910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 300,00	3 273,93	61,77%
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	551 755,00	271 397,00	49,19%
758		Różne rozliczenia	7 336 522,00	4 368 404,00	59,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 336 522,00	4 368 404,00	59,54%
801		Oświata i wychowanie	566 738,02	373 837,38	65,96%
	O660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	10 300,00	6 256,50	60,74%
	O670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	108 000,00	80 650,00	74,68%
	O690	Wpływy z różnych opłat (za duplikaty legitymacji)	200,00	27,00	13,50%
	O750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 300,00	2 256,90	42,58%
	O830	Wpływy z usług (opłaty za posiłki w stołówkach szkolnych)	55 000,00	21 103,00	38,37%
	O920	Pozostałe odsetki	0,00	12,03	

	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	40 772,96	40 772,96	100,00%
	O970	Wpływy z różnych dochodów (dopłaty z GOPS do posiłków)	79 500,00	54 385,93	68,41%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	69 080,06	69 080,06	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	198 585,00	99 293,00	50,00%
851		Ochrona zdrowia	27 108,00	12 544,00	46,27%
	O970	Wpływy z różnych dochodów (środki na na koordynację i dowóz osób na szczepienia)	27 108,00	12 544,00	46,27%
852		Pomoc społeczna	1 018 611,33	521 507,81	51,20%
	O690	Wpływy z różnych opłat (zwroty opłat za pobyt w DPS)	27 000,00	14 617,89	54,14%
	O830	Wpływy z wpłat za pobyt w DPS oraz z usług opiekuńczych	524 800,00	287 490,12	54,78%
	O920	Pozostałe odsetki	300,00		0,00%
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 290,00	4,47	0,35%
	O970	Wpływy z różnych dochodów (refundacja za prace społeczno użyteczne, dopłaty do czynszów)	5 965,80	1 252,80	21,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2 465,53	2 465,53	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	448 177,00	207 064,00	46,20%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów , samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	8 613,00	8 613,00	100,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	28 200,00	28 200,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	28 200,00	28 200,00	100,00%
855		Rodzina	9 518 647,00	4 692 408,33	49,30%
	O640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	23,20	
	O920	Pozostałe odsetki	1 600,00	873,03	54,56%
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 900,00	15 666,30	198,31%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2 786 972,00	1 252 608,88	44,95%
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	6 717 095,00	3 420 000,00	50,91%
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 080,00	3 236,92	63,72%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 019 413,00	1 549 459,01	51,32%
	O490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t.na podstawie odrębnych ustaw	1 600 000,00	823 814,07	51,49%
	O560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	0,95	
	O640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	928,55	92,86%
	O690	Wpływy z różnych opłat (za korzystanie ze środowiska)	13 000,00	11 572,88	89,02%
	O830	Wpływy z usług (opłaty za odprowadzanie ścieków)	1 400 000,00	708 360,43	50,60%
	O880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej		8,00	
	O910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	1 543,63	154,36%
	O970	Wpływy z różnych dochodów (dopłata do ścieków)	4 413,00	3 230,50	73,20%

926		Kultura fizyczna	130 000,00	78 636,61	60,49%
	O830	Wpływy z usług basenowych	130 000,00	77 672,11	59,75%
	O920	Pozostałe odsetki	0,00	3,27	
	O970	Wpływy z różnych dochodów (rekompensata za opóźnienie w płatnościach)	0,00	961,23	
Razem bieżące			35 718 538,29	19 248 581,77	53,89%
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3					
Majątkowe					
O10		Roľnictwo i łowiectwo	6 000,00	6 335,00	105,58%
	O770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	6 000,00	6 335,00	105,58%
O20		Leśnictwo	0,00	336,30	
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		336,30	
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	54 832,74	54 832,74	100,00%
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy	54 832,74	54 832,74	100,00%
600		Transport i łączność	1 532 740,68	0,00	0,00%
	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych j.s.t.	1 495 151,88		0,00%
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	37 588,80	0,00	0,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	56 787,50	18 607,16	32,77%
	O760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	4 316,00	2 384,13	55,24%
	O770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	52 471,50	16 223,03	30,92%
750		Administracja publiczna	2 500,00	1 376,25	55,05%
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 500,00	1 376,25	55,05%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00	10 000,00	100,00%
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	10 000,00	10 000,00	100,00%
758		Różne rozliczenia	528 940,00	528 940,00	100,00%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów , samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	528 940,00	528 940,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	215 976,84	215 976,84	100,00%
	6257	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	215 976,84	215 976,84	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 108 126,00	48 126,00	4,34%
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy	1 000 000,00		
	6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy	48 126,00	48 126,00	100,00%
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	60 000,00		

926		Kultura fizyczna	71 136,84	71 136,84	100,00%
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy	71 136,84	71 136,84	100,00%
Razem majątkowe			<u>3 587 040,60</u>	<u>955 667,13</u>	26,64%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	1 390 072,42	390 072,42	28,06%
Ogółem			39 305 578,89	20 204 248,90	51,40%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	1 390 072,42	390 072,42	28,06%

Załącznik nr 1a do informacji z wykonania
budżetu gminy za I półrocze 2021r.

**Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i
innych zleconych gminie za I półrocze 2021r.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
O10		Rolnictwo i leśnictwo	42 287,12	42 287,12	100,00%
	O1095	Pozostała działalność	42 287,12	42 287,12	100,00%
750		Administracja publiczna	59 192,00	37 529,00	63,40%
	75011	Urzędy wojewódzkie	50 115,00	28 452,00	56,77%
	75056	Spis powszechny i inne	9 077,00	9 077,00	100,00%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 376,00	690,00	50,15%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 376,00	690,00	50,15%
752		Obrona narodowa	400,00	0,00	0,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	400,00		0,00%
754		Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa	945,00	945,00	100,00%
	75414	Obrona cywilna	945,00	945,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	69 080,06	69 080,06	100,00%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	69 080,06	69 080,06	100,00%
852		Pomoc społeczna	2 465,53	2 465,53	100,00%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	2 465,53	2 465,53	100,00%
855		Rodzina	9 504 067,00	4 672 608,88	49,16%
	85501	Świadczenie wychowawcze	6 717 095,00	3 420 000,00	50,91%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 542 080,00	1 247 360,00	49,07%
	85503	Karta Dużej Rodziny	134,00	98,88	73,79%
	85504	Wspieranie rodziny	237 150,00		0,00%
	85513	Oplacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne	7 608,00	5 150,00	67,69%
Ogółem			9 679 812,71	4 825 605,59	49,85%

**Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień
z organami administracji rządowej za I półrocze 2021r.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
710		Działalność usługowa	500,00	0,00	0,00%
	71035	Cmentarze	500,00		0,00%
Ogółem			500,00	0,00	0,00%

Załącznik nr 1c do informacji z wykonania
budżetu gminy za I półrocze 2021r.

Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień
między jednostkami samorządu terytorialnego za I półrocze 2021r.

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
600		Transport i łączność	37 588,80	0,00	
	60013	Drogi publiczne krajowe	37 588,80		
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60 000,00	0,00	
	90095	Pozostała działalność	60 000,00		
Ogółem			97 588,80	0,00	0,00%

Załącznik nr 2 do informacji z wykonania
budżetu gminy za I półrocze 2021r.

Wykonanie wydatków bieżących budżetu gminy za I półrocze 2021r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym								Wydatki na obsługę długu	% [5:4]
					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				
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 717 835,18	746 394,45	496,51	741 814,53	0,00	4 083,41	0,00	0,00	0,00	0,00	43,45%	
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	1 674 152,06	703 129,82	0,00	699 046,41	0,00	4 083,41	0,00	0,00	0,00	0,00	42,00%	
	01030	Izby rolnicze	1 396,00	977,51	0,00	977,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,02%	
	01095	Pozostała działalność	42 287,12	42 287,12	496,51	41 790,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %	
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	314 750,06	195 353,55	0,00	194 817,43	0,00	536,12	0,00	0,00	0,00	0,00	62,07%	
	40001	Dostarczanie ciepła	314 750,06	195 353,55	0,00	194 817,43	0,00	536,12	0,00	0,00	0,00	0,00	62,07%	
600		Transport i łączność	644 495,00	225 920,56	0,00	225 920,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,05%	
	60004	Lokalny transport zbiorowy	214 295,00	25 500,00	0,00	25 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,90%	
	60011	Drogi publiczne krajowe	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %	
	60016	Drogi publiczne gminne	430 140,00	200 360,56	0,00	200 360,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,58%	
700		Gospodarka mieszkaniowa	177 100,00	73 283,43	0,00	73 283,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,38%	
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	50 300,00	14 577,05	0,00	14 577,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,98%	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	126 800,00	58 706,38	0,00	58 706,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,30%	
710		Działalność usługowa	147 650,00	36 925,55	9 586,15	27 320,90	0,00	18,50	0,00	0,00	0,00	0,00	25,01%	

	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	71035	Cmentarze	92 650,00	36 925,55	9 586,15	27 320,90	0,00	18,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,85%
750		Administracja publiczna	4 840 429,00	2 382 719,67	1 989 629,34	342 829,47	0,00	50 260,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,23%
	75011	Urzędy wojewódzkie	216 965,00	103 077,24	89 556,14	13 521,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,51%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	92 200,00	44 305,78	0,00	6 902,35	0,00	37 403,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,05%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 449 087,00	2 187 716,92	1 884 943,20	290 272,29	0,00	12 501,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,17%
	75056	Spis powszechny i inne	9 077,00	356,00	0,00	0,00	0,00	356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,92%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	16 000,00	12 395,30	0,00	12 395,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,47%
	75095	Pozostała działalność	57 100,00	34 868,43	15 130,00	19 738,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,07%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 376,00	690,00	690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,15%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 376,00	690,00	690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,15%
752		Obrona narodowa	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	248 983,00	113 904,41	0,00	97 051,07	6 853,34	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,75%
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	231 038,00	100 724,41	0,00	93 871,07	6 853,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,60%
	75414	Obrona cywilna	1 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	6 000,00	3 180,00	0,00	3 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,00%
757		Obsługa długu publicznego	135 000,00	53 382,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,54%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	135 000,00	53 382,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,54%
758		Różne rozliczenia	149 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	149 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	8 968 814,69	4 901 621,77	3 748 980,44	994 078,41	0,00	158 562,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,65%
	80101	Szkoły podstawowe	5 439 532,74	3 320 459,45	2 812 745,35	392 149,96	0,00	115 564,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,04%
	80104	Przedszkola	1 489 128,12	819 923,97	608 511,54	189 478,50	0,00	21 933,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,06%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	241 000,00	108 581,04	8 908,84	99 672,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,05%

80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35 200,00	4 730,17	0,00	4 730,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,44%
80148	Stołówki szkolne	552 190,00	268 728,33	0,00	268 728,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,67%
80149	Realizacja zadań wymagających specj. organiz. nauki i metod pracy dla dzieci w przedszk., oddz. przedszk., w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	130 696,51	25 998,86	0,00	25 212,68	0,00	786,18	0,00	0,00	0,00	0,00	13,63%
80150	Realizacja zadań wymagających stosow. specj. organiz. nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących	940 187,26	349 217,95	318 814,71	10 124,57	0,00	20 278,67	0,00	0,00	0,00	0,00	37,14%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	69 080,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
80195	Pozostała działalność	11 800,00	3 982,00	0,00	3 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,75%
851	Ochrona zdrowia	153 283,19	19 222,52	10 772,01	8 450,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,54%
85153	Zwalczanie narkomanii	10 000,00	199,98	0,00	199,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00%
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	116 155,19	5 170,08	0,00	5 170,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,45%
85195	Pozostała działalność	27 108,00	13 852,46	10 772,01	3 080,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,10%
852	Pomoc społeczna	2 609 718,53	1 360 748,76	644 179,44	488 634,79	0,00	227 934,53	0,00	0,00	0,00	0,00	52,14%
85202	Domy pomocy społecznej	1 372 354,00	729 037,59	316 402,46	412 235,13	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,12%
85203	Ośrodki wsparcia	17 400,00	7 852,00	0,00	7 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,13%
85205	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	5 000,00	875,00	0,00	875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,50%
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 749,00	6 437,54	0,00	6 437,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,44%
85214	Zasłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	115 154,00	50 601,35	0,00	0,00	0,00	50 601,35	0,00	0,00	0,00	0,00	43,94%
85215	Dodatki mieszkaniowe	64 586,53	31 228,07	0,00	40,25	0,00	31 187,82	0,00	0,00	0,00	0,00	48,35%
85216	Zasłki stałe	163 974,00	77 945,38	0,00	4,47	0,00	77 940,91	0,00	0,00	0,00	0,00	47,54%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	592 142,00	321 538,83	290 522,25	31 016,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,30%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	80 213,00	40 291,33	37 254,73	3 036,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,23%
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	148 000,00	64 996,45	0,00	0,00	0,00	64 996,45	0,00	0,00	0,00	0,00	43,92%
85295	Pozostała działalność	34 146,00	29 945,22	0,00	27 137,22	0,00	2 808,00	0	0,00	0,00	0,00	87,70%

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	278 525,00	149 620,43	112 890,94	1 714,42	0,00	35 015,07	0,00	0,00	0,00	53,72%
	85401	Świetlice szkolne	235 465,00	119 288,03	112 890,94	1 714,42	0,00	4 682,67	0,00	0,00	0,00	50,66%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	43 060,00	30 332,40	0,00	0,00	0,00	30 332,40	0,00	0,00	0,00	70,44%
855		Rodzina	9 653 020,00	4 676 881,29	115 642,92	49 972,35	0,00	4 511 266,02	0,00	0,00	0,00	48,45%
	85501	Świadczenie wychowawcze	6 730 445,00	3 365 369,51	21 263,84	16 072,87	0,00	3 328 032,80	0,00	0,00	0,00	50,00%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 632 080,00	1 288 465,24	90 329,08	14 902,94	0,00	1 183 233,22	0,00	0,00	0,00	48,95%
	85503	Karta Dużej Rodziny	134,00	98,88	0,00	98,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,79%
	85504	Wspieranie rodziny	244 650,00	4 050,00	4 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,66%
	85508	Rodziny zastępcze	28 500,00	10 323,72	0,00	10 323,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,22%
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	9 603,00	3 627,00	0,00	3 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,77%
	85513	Opłacanie i refundacja składki na ubezpieczenia zdrowotne	7 608,00	4 946,94	0,00	4 946,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,02%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 193 800,00	1 171 488,39	29 870,44	1 134 818,99	6 798,96	0,00	0,00	0,00	0,00	53,40%
	90002	Gospodarka odpadami	1 800 000,00	963 659,61	29 870,44	933 789,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,54%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	21 000,00	12 307,05	0,00	12 307,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,61%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	25 500,00	21 890,79	0,00	21 890,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,85%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	32 800,00	313,65	0,00	313,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,96%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	194 000,00	123 551,35	0,00	123 551,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,69%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00	6 798,96	0,00	0,00	0,00	6 798,96	0,00	0,00	0,00	67,99%
	90095	Pozostała działalność	110 500,00	42 966,98	0,00	42 966,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,88%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	810 000,00	362 583,49	9 029,01	353 554,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,76%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	370 000,00	155 000,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,89%
	92116	Biblioteki	370 000,00	186 300,00	0,00	186 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,35%
	92195	Pozostała działalność	70 000,00	21 283,49	9 029,01	12 254,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,40%
926		Kultura fizyczna	487 920,00	270 024,81	0,00	169 031,09	100 000,00	993,72	0,00	0,00	0,00	55,34%
	92601	Obiekty sportowe	77 620,00	57 779,99	0,00	57 779,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,44%

92505	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	185 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,05%
92595	Pozostała działalność	225 300,00	112 244,82	0,00	0,00	111 251,10	0,00	993,72	0,00	0,00	0,00	49,82%
	Ogółem	33 532 379,65	16 740 766,06	5 671 767,20	4 903 292,43	113 652,30	4 998 671,15	0,00	0,00	53 382,98	49,92%	

Załącznik nr 2a do informacji z wykonania
budżetu gminy za I półrocze 2021r.

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie za I półrocze 2021r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym						
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
O10		Rolnictwo i łowiectwo	42 287,12	42 287,12	496,51	41 790,61	0,00	0,00	0,00	100,00%	
	O1095	Pozostała działalność	42 287,12	42 287,12	496,51	41 790,61	0	0	0	100,00%	
750		Administracja publiczna	59 192,00	28 453,00	28 097,00	0,00	0,00	356,00	0,00	48,07%	
	75011	Urzędy wojewódzkie	50 115,00	28 097,00	28 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,07%	
	75056	Spis powszechny i inne	9 077,00	356,00				356,00		3,92%	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 376,00	690,00	690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,15%	
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 376,00	690,00	690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,15%	
752		Obrona narodowa	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	75212	Pozostałe wydatki obronne	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
754		Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa	945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75414	Obrona cywilna	945,00	0,00							
801		Oświata i wychowanie	69 080,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	69 080,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
852		Pomoc społeczna	2 465,53	2 053,13	0,00	40,25	0,00	2 012,88	0,00	83,27%	
	85215	Dodatki mieszkaniowe	2 465,53	2 053,13	0,00	40,25	0,00	2 012,88	0,00	83,27%	
855		Rodzina	9 504 067,00	4 603 318,04	111 592,92	19 459,10	0,00	4 472 266,02	0,00	48,44%	

85501	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 717 095,00	3 354 518,97	21 263,84	5 222,33	0,00	3 328 032,80	0,00	49,94%
85502	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 542 080,00	1 243 753,25	90 329,08	9 190,95	0,00	1 144 233,22	0,00	48,93%
85503	Karta Dużej Rodziny	134,00	98,88	0,00	98,88	0,00	0,00	0,00	73,79%
85504	Wspieranie rodziny	237 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
85513	Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne	7 608,00	4 946,94	0,00	4 946,94	0,00	0,00	0,00	65,02%
	Ogółem	9 679 812,71	4 676 801,29	140 876,43	61 289,96	0,00	4 474 634,90	0,00	48,31%

Załącznik nr 2b do informacji z wykonania
budżetu gminy za I półrocze 2021r.

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej za I półrocze 2021r.

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	Wydatki na	Wydatki na		
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Wydatki na						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
710		Działalność usługowa	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%			
	71035	Cmentarze	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%			
		Ogółem	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%			

Załącznik nr 2c do informacji z wykonania
budżetu gminy za I półrocze 2021r.

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za I półrocze 2021r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym							Wydatki majątkowe	% [5:4]
					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			
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
600		Transport i łączność	37 588,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		
	60013	Drogi publiczne Krajowe	37 588,80	0,00							0,00%		
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		
	90095	Pozostała działalność	60 000,00	0,00							0,00%		
		Ogółem	97 588,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		

Załącznik nr 3 do informacji z wykonania
budżetu gminy za I półrocze 2021r.

Wykonanie wydatków majątkowych budżetu gminy za I półrocze 2021r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan po zmianach	Wykonanie	z tego:		%
						Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym na programy finans. z udziałem środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	O10		Rolnictwo i łowiectwo	1 615 822,60	48 052,93	48 052,93	0,00	3%
1		O1010	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Lisowie	31 242,00	0,00			0%
2		O1010	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej i infrastruktury wodociągowej w gminie	299 334,00	23 629,15	23 629,15		8%
3		O1010	Rozbudowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej w ul.Przemysłowej w Lisowie	651 882,60	0,00			
4		O1010	Budowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej w ul.Sosnowej w Lisowie	528 940,00	0,00			
5		O1010	Wykonanie studni głębinowej w Herbach	80 000,00	0,00			0%
6		O1010	Zakupy inwestycyjne	24 424,00	24 423,78	24 423,78		100%
	600		Transport i łączność	2 830 343,44	127 772,46	127 772,46	0,00	5%
7		60013	Pomoc finansowa dla Województwa Śląskiego na opracowanie projektu budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej 905 w Olszynie	37 588,80	0,00			
8		60013	Opracowanie projektu budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej 905 w Olszynie	37 589,00	0,00			0%
9		60016	Budowa dróg gminnych i kanalizacji deszczowej	1 100 000,00	116 702,46	116 702,46		11%
10		60016	Rozbudowa drogi gminnej ul.Przemysłowej w Lisowie	1 644 095,64	0,00			0%
11		60017	Dudowa drogi do pól	11 070,00	11 070,00	11 070,00		100%
	700		Gospodarka mieszkaniowa	30 000,00	12 153,00	12 153,00	0,00	41%
12		70005	Budowa monitoringu na terenie byłej jednostki wojskowej	12 153,00	12 153,00	12 153,00		100%
13		70005	Zakupy inwestycyjne	17 847,00	0,00			0%
	750		Administracja publiczna	50 963,00	48 907,72	48 907,72	0,00	96%
14		75023	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy	50 963,00	48 907,72	48 907,72		96%
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	618 448,91	312 136,92	309 136,92	0,00	50%
15		75404	Środki na Fundusz Wsparcia Policji na zakup samochodu	3 000,00	3 000,00			100%
16		75412	Remont kotłowni węglowej, instalacji c.o. i c.w.u., ocieplenie stropu w budynku remizy OSP w Chwostku	285 448,91	281 114,09	281 114,09		
17		75412	Modernizacja budynku remizy OSP w Olszynie	30 000,00	28 022,83	28 022,83		93%
18		75412	Zakup samochodu strażackiego dla OSP w Taninie	300 000,00	0,00			0%
	801		Oświata i wychowanie	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0%
19		80101	Koncepcja układu funkcjonalnego budynku szkoły w Olszynie	18 450,00	0,00			0%

	851		Ochrona zdrowia	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0%
20		85195	Dotacja dla Powiatu na zakup urządzenia do mechanicznej kompresji klatki piersiowej	7 000,00	0,00			0%
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 431 776,02	252 561,68	252 561,68	2 086,54	7%
21		90005	Modernizacja Pszok-u w Herbach	358 767,95	1 937,71	1 937,71	1 937,71	1%
22		90005	Program Ograniczenia Niskiej Emisji - etap 2020/2021	482 400,00	244 448,14	244 448,14		51%
23		90005	Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Herby - etap II	1 490 057,94	148,83	148,83	148,83	0%
24		90015	Budowa oświetlenia ulicznego w gminie	534 342,00	6 027,00	6 027,00		1%
25		90015	Budowa oświetlenia ulicznego w ul.Przemysłowej w Lisowie	146 208,13	0,00			
26		90095	Budowa placów zabaw na terenie gminy	120 000,00	0,00			0%
27		90095	Zagospodarowanie centrum miejscowości Herby	300 000,00	0,00			0%
	926		Kultura fizyczna	72 000,00	11 750,01	11 750,01	0,00	16%
28		92601	Budowa oświetlenia na boisku w Hadrze	60 000,00	0,00			0%
29		92695	Zakupy inwestycyjne	12 000,00	11 750,01	11 750,01		98%
Ogółem				8 674 803,97	813 334,72	810 334,72	2 086,54	9%

Załącznik nr 4 do informacji z wykonania
budżetu gminy za I półrocze 2021

Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy za I półrocze 2021r.

§	Treść	Plan	Wykonanie	%
	PRZYCHODY OGÓŁEM	4 345 895,73	1 295 495,73	29,81%
905	Przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	17 074,01	17 074,01	100,00%
950	Wolne środki, o których mowa w art..217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 278 421,72	1 278 421,72	100,00%
952	Kredyty	3 000 000,00	0,00	0,00%
952	Pożyczki	50 400,00	0,00	0,00%
	ROZCHODY OGÓŁEM	1 444 291,00	1 149 301,00	79,58%
992	Spląty kredytów	1 135 558,89	801 284,89	70,56%

Załącznik nr 5 do informacji z wykonania
budżetu gminy za I półrocze 2021r.

Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2021r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	w tym			%
						Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dla jednostek sektora finansów publicznych									
1	921	92109	Upowszechnianie i ochrona kultury, organizowanie działalności z zakresu kultury (GOK)	370 000,00	155 000,00		155 000,00		41,89
2	921	92116	Upowszechnianie czytelnictwa - Gminna Biblioteka Publiczna	370 000,00	186 300,00		186 300,00		50,35
Suma				740 000,00	341 300,00	0,00	341 300,00	0,00	46,12
Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									
1	754	75412	Zakup sprzętu i usług dla ochotniczych straży pożarnych	12 000,00	6 853,34	6 853,34			57,11
2	926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i rekreacji	185 000,00	100 000,00	100 000,00			54,05
Suma				197 000,00	106 853,34	106 853,34	0,00	0,00	54,24
Ogółem				937 000,00	448 153,34	106 853,34	341 300,00	0,00	47,83

Wykonanie wydatków w ramach funduszu sołeckiego za I półrocze 2021r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	2	4	5	6	
		Sołectwo Herby	49 226,06	0,00	0,00
600	60016	Rewitalizacja centrum miejscowości Herby	49 226,06		0,00
		Sołectwo Lisów	49 226,06	0,00	0,00
600	60016	Remont ul.Budowlanych	49 226,06		0,00
		Sołectwo Olszyna	46 075,59	0,00	0,00
600	60016	Budowa ul.Jałowcowej	46 075,59		0,00
		Sołectwo Kalina	31 750,81	0,00	0,00
754	75412	Remont w budynku remizy OSP	31 750,81		0,00
		Sołectwo Chwostek	32 292,30	32 292,30	100,00
754	75412	Remont remizy OSP	32 292,30	32 292,30	100,00
		Sołectwo Hadrza	45 140,30	0,00	0,00
926	92601	Oświetlenie boiska w Hadrze	40 000,00		0,00
754	75412	Doposażenie kuchni w remizie	5 140,30		
		Sołectwo Tanina	21 511,79	0,00	0,00
900	90095	Budowa placu zabaw i siłowni	21 511,79		0,00
		Sołectwo Łebki	13 044,91	0,00	0,00
921	92195	Organizacja imprez kulturalnych, edukacyjnych i sportowych, poszerzenie oferty kulturalnej dla mieszkańców	5 000,00		0,00
900	90095	Doposażenie sołectwa w sprzęt przeznaczony do organizacji imprez kulturalnych	8 044,91		0,00
Ogółem			<u>288 267,82</u>	<u>32 292,30</u>	11,20

**Informacja z wykonania planu finansowego
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Herbach za I półrocze 2021 rok.**

Wykonanie dochodów

Zaplanowane na rok 2021 dochody ogółem w wysokości 156.211,76 zł w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Herbach zostały wykonane w kwocie 106.819,49 zł, tj. 68,38% planu dochodów. Głównym źródłem dochodów w I półroczu był zwrot 50% składek na ubezpieczenie społeczne pracowników, z ZUS za miesiąc maj 2020, w związku z rządowym programem walki z koronawirusem tzw. Tarczą Antykryzysową. Pozostałe dochody to: dofinansowanie żywienia dzieci przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Herbach, wpłaty wnoszone przez rodziców za wyżywienie dzieci oraz zwrot za wydane obiady do ZSP Olszyna oraz wpłaty wnoszone przez rodziców za wyżywienie dzieci. Na dzień 30.06.2021 roku wystąpiły należności wymagalne, w kwocie 48,09 zł. Realizację dochodów przedstawia załącznik nr 1.

Wykonanie wydatków

Plan finansowy wydatków ogółem w dziale „801 – Oświata i wychowanie” oraz „854 – Edukacyjna opieka wychowawcza” na dzień 30.06.2021r. wyniósł 3.039.308,44 zł. Wydatki zrealizowano łącznie na kwotę 1.787.723,20 zł, co stanowi 58,82% planu wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Herbach. Wysokość wszystkich zobowiązań Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Herbach na koniec półrocza to 5.031,34 zł

Wydatki były o 139.821,45zł wyższe niż w roku poprzednim. Na dzień 30.06.2021r. nie było zobowiązań wymagalnych.

Szczegółową realizację planu wydatków za I półrocze 2021r. przedstawia załącznik nr 2 do powyższego sprawozdania.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

W tym rozdziale plan na koniec czerwca 2021 r. wynosił 1.997.700,72 zł, wykonanie 1.270.763,12 zł, co stanowiło 63,61%. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 1.113.937,09 zł co stanowi 87,70 % wykonania, a wydatki rzeczowe wyniosły 156.826,03 zł, co stanowi 12,30 % wykonania.

Wydatki wykonane za I półrocze 2021 r., były o 22,70% wyższe w stosunku do I półrocza 2020, w związku ze wzrostem wynagrodzeń pracowników obsługi oraz wypłatą odprawy pośmiertnej i innych praw majątkowych.

W II półroczu planowana jest wypłata nagród jubileuszowych. Prognozuje się brak środków na zobowiązania wobec ZUS, zakup materiałów i wyposażenia (w tym węgla), zakup energii oraz usług.

Rozdział 80104 – Przedszkola

W tym rozdziale plan na koniec czerwca 2021 r. wynosił 426.481,89 zł, wykonanie 262.403,92zł, co stanowiło 61,53 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 208.348,28 zł, co stanowi 79,40 % wykonania, a wydatki rzeczowe wyniosły 54.055,64 zł, co stanowi 20,60 % wykonania.

Wydatki wykonane za I półrocze 2021 r. w stosunku do I półrocza 2020 były o 3% wyższe, w związku ze wzrostem wynagrodzeń pracowników obsługi.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W tym rozdziale plan na koniec czerwca 2021 r. wynosił 2.500,00 zł, wykonanie 0,00zł. Wydatki w tym dziale obejmują zwrot kosztów przejazdu ucznia do szkoły. W związku ze zdalnym nauczaniem, wydatki nie wystąpiły.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie nauczycieli

W tym rozdziale plan na koniec czerwca 2021r. wynosił 14.000,00 zł, wykonanie 1.890,00 zł, co stanowiło 13,50 %. Wydatki poniesione zostały na szkolenie kadry pedagogicznej.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

W tym rozdziale plan na koniec czerwca 2021r. wynosił 228.000,00 zł, wykonanie 111.260,51zł, co stanowiło 48,80 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 97.087,84 zł, co stanowi 87,30% wykonania wydatków, a na wydatki rzeczowe wyniosły 14.172,67 zł, co stanowi 12,70 % wykonania.

Wydatki wykonane za I półrocze 2021 r. w stosunku do I półrocza 2020 były o 2% niższe.

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

W tym rozdziale plan na koniec czerwca 2021 r. wynosił 65.718,11 zł, wykonanie 19.076,33 zł, co stanowiło 29,03%. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 16.095,20zł, co stanowi 84% wykonania wydatków, a wydatki rzeczowe wyniosły 2.981,13 zł, co stanowi 16% wykonania. Wydatki te we większości były wykorzystane na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

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

W tym rozdziale plan na koniec czerwca 2021 r. wynosił 202.599,28 zł, wykonanie 71.229,82 zł, co stanowiło 35,16%. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób

fizycznych wydatkowano 66.315,82 zł, co stanowi 93 % wykonania wydatków, a wydatki rzeczowe wyniosły 4.914,00 zł, co stanowi 7 % wykonania.

Plan wydatków za 2020r. wynosił 215.723,90 zł, a wydatki poniesione w I półroczu były w wysokości 143.401,47 zł. Wydatki wykonane za 2021 r. były o połowę niższe w stosunku do 2020 r.

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

Plan wydatków na koniec półrocza wynosił 21.522,84zł. W II półroczu planowane są wydatki na zakup darmowych podręczników.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

W tym rozdziale plan na koniec czerwca 2021 r. wynosił 79.000,00 zł, wykonanie 49.611,50 zł, co stanowiło 62,80%. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 48.311,50 zł, co stanowi 97% wykonania wydatków, a wydatki rzeczowe wyniosły 1.300,00 zł, co stanowi 3 % wykonania.

Wydatki wykonane za I półrocze 2021 r., były o 3% wyższe w stosunku do I półrocza 2020.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan wydatków za I półrocze 2021r. wyniósł 1.785,60 zł i został zrealizowany w 83,33%. Plan wydatków za I półrocze 2021 był o 68% niższe niż w roku 2020. Co było spowodowane mniejszą liczbą uczniów spełniających kryteria dochodowe do otrzymania pomocy socjalnej.

Informacje ogólne

Liczba zatrudnionych: 41 osób (26 nauczycieli i 15 pracowników niepedagogicznych)
– stan na 30.06.2021 r.

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

Liczba dzieci: 231 osób (Szkoła podstawowa 157, Przedszkole 74)

Wykonanie dochodów ZSP Herby za 2021 roku

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
801		Oświata i wychowanie	156 211,76	106 819,49	
	0660	Wpływ opłaty za korzystania z wychowania przedszkolnego	5 500,00	2 947,00	53,58%
	0670	Wpływ opłaty za korzystania z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	53 000,00	36 276,00	68,45%
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	0,00	0,00%
	O750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	1 056,90	21,14%
	O830	Wpływy z usług	18 000,00	5 543,00	30,79%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	12,03	0,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	33 611,76	33 611,76	100,00%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	41 000,00	27 372,80	66,76%
Razem bieżące			156 211,76	106 819,49	68,38%
Ogółem			156 211,76	106 819,49	68,38%

Wykonanie wydatków bieżących ZSP Herby za I półrocze 2021 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	2 958 522,84	1 736 623,70	1 447 589,50	234 839,47	0,00	54 194,73	0,00	0,00	0,00	58,70%
	80101	Szkoły podstawowe	1 997 700,72	1 270 763,12	1 072 008,42	156 826,03		41 928,67				63,61%
	80104	Przedszkola	426 481,89	262 403,92	200 914,98	54 055,64		7 433,30				61,53%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	2 500,00	0,00		0,00						0,00%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 000,00	1 890,00		1 890,00						13,50%
	80148	Stołówki szkolne	228 000,00	111 260,51	97 087,84	14 172,67						48,80%
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych	65 718,11	19 076,33	15 309,02	2 981,13		786,18				29,03%

80150	Realizacja zadań wymagających stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach	202 599,28	71 229,82	62 269,24	4 914,00	4 046,58				35,16%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.	21 522,84	0,00							0,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	80 785,60	51 099,50	46 745,43	2 788,00	1 566,07	0,00	0,00	0,00	63,25%
85401	Światlice szkolne	79 000,00	49 611,50	46 745,43	1 300,00	1 566,07				62,80%
85415	Pomoc materialna dla uczniów	1 785,60	1 488,00		1 488,00					83,33%
Ogółem		3 039 308,44	1 787 723,20	1 494 334,93	237 627,47	55 760,80	0,00	0,00	0,00	58,82%

**Informacja o wykonaniu planu finansowego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lisowie
za I półrocze 2021 roku**

Wykonanie dochodów

Zaplanowane na rok 2021 dochody w wysokości 109.100,00 zł zrealizowano do dnia 30 czerwca 2021 r. w wysokości 74 845,00 zł, co stanowi 68,60% planu dochodów. Źródłem dochodów jednostki są głównie opłaty wnoszone przez rodziców za usługi świadczone przez przedszkole w Lisowie oraz dochody otrzymane z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Herbach za dofinansowanie żywienia dzieci.

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

W dniu 30.06.2021 roku stan należności ZSP w Lisowie wyniósł 3 300,72 zł. Są to należności od rodziców dzieci uczęszczających do przedszkola w Lisowie z tytułu żywienia i opłaty stałej oraz z tytułu korzystania z obiadów szkolnych.

Realizację dochodów przedstawia załącznik nr 1.

Wykonanie wydatków

Plan finansowy wydatków ZSP w Lisowie ogółem w dziale „801 – Oświata” oraz „854 – Edukacyjna opieka wychowawcza” na dzień 30.06.2021 r. wyniósł 4.371.561,62 zł. Za I półrocze 2021 r. zrealizowano wydatki łącznie na kwotę 2.405.020,49 zł co stanowi 55,02% ogółu planu wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lisowie.

Wysokość wszystkich zobowiązań ZSP w Lisowie na koniec I półrocza 2021 r. to 24.468,48 zł. Wydatki wraz z zobowiązaniami wynoszą 55,57% planu wydatków.

Wysokość planu na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane to 3.535.963,00 zł. Poniesione wydatki z tego tytułu na koniec I półrocza 2021 roku wyniosły 1.970.603,13 zł, co oznacza realizację 55,73 % tego 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 wydatki związane z realizacją zadań statutowych to 669.798,62 zł. Wielkość tych wydatków w ZSP w Lisowie na dzień 30.06.2021 r. wyniosła 354.081,64 zł, co stanowi realizację 52,86% planu na ten cel. Znaczący udział w powyższych wydatkach mają środki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – przekazano odpis w wysokości 131.234,00 zł. Wydatki na zakup artykułów

spożywczych na przygotowanie obiadów dla dzieci to kwota 52.513,66 zł. Pozostała część wydatkowana była przeznaczona na zakup materiałów i wyposażenia w tym opału, energię elektryczną, środków czystości i dezynfekcji, szkolenia, połączenia telefoniczne, internet, koszty delegacji i inne. Do powyższych wydatków zalicza się również środki na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia.

Ostatnią grupą wydatków są świadczenia na rzecz osób fizycznych. Plan finansowy w tej grupie na 2021r. wynosi 165.800,00 zł. Do tej kategorii wydatków zalicza się dodatek wiejski dla nauczycieli, pomoc zdrowotna, ekwiwalenty wynikające z przepisów BHP. Na dzień 30.06.2021 r. wysokość tych wydatków wynosiła 80.335,72 zł, co stanowi 48,45 % planu na ten cel.

Realizację wydatków przedstawia załącznik nr 2.

Informacja ogólna

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

Liczba uczniów: 352 (Szkoła Podstawowa 246; Przedszkole 106),

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

Wykonanie dochodów ZSP Lisów za I półrocze 2021 roku

Dział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
801		Oświata i wychowanie	109 100,00	74 845,00	68,60
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	4 000,00	2 500,00	62,50
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	50 000,00	40 034,00	80,07
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	27,00	27,00
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	1 200,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	22 000,00	8 984,00	40,84
	0970	Wpływy z różnych dochodów	33 000,00	22 100,00	66,97
		OGÓŁEM	109 100,00	74 845,00	68,60

Wykonanie wydatków bieżących ZSP Lisów za I półrocze 2021 roku

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym										Wydatki na obsługę długu	% [5:4]
					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					
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
801		Oświata i wychowanie	4 197 240,62	2 320 463,96	1 904 043,20	339 201,64	0,00	77 219,12	0	0	0	55,29%				
	80101	Szkoły podstawowe	2 409 185,39	1 496 747,86	1 261 181,33	181 350,66		54 215,87				62,13%				
	80104	Przedszkola	774 557,16	434 509,77	343 171,03	79 106,38		12 232,36				56,10%				
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	128 500,00	57 675,12	8 908,84	48 766,28						44,88%				
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	11 200,00	800,00		800,00						7,14%				
	80148	Stołówki szkolne	286 490,00	143 980,57	114 872,25	29 108,32						50,26%				
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	106 617,84	6 922,53	6 922,53							6,49%				
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych	446 984,61	179 828,11	168 987,22	70,00		10 770,89				40,23%				

	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	33 705,62														0,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	174 321,00	84 556,53	66 559,93	14 880,00	0,00	3 116,60	0	0	0	0	48,51%				
	85401	Świetlice szkolne	156 465,00	69 676,53	66 559,93			3 116,60					44,53%				
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	17 856,00	14 880,00		14 880,00							83,33%				
	Ogółem		4 371 561,62	2 405 020,49	1 970 603,13	354 081,64	0,00	80 335,72	0,00	0,00	0,00	0,00	55,02%				

**Informacja o wykonaniu planu finansowego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszynie
za I półrocze 2021 roku**

Wykonanie dochodów

Zaplanowane na rok 2021 dochody ogółem w wysokości 36.600,00 zł w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Olszynie zostały wykonane w kwocie 16.638,63 zł, tj. 62,55% 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 dochody są z tytułu: opłat za pobyt dzieci w przedszkolu, refundacji kosztów za internet z Naukowej i Akademickiej Sieci Komputerowej, oraz grant na aranżację mini sadów z fundacji BOŚ - Tradycyjny sad. Na dzień 30.06.2021 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 30.06.2021 r. wyniósł 1.387.042,00 zł. Za I półrocze 2021r. zrealizowano wydatki łącznie na kwotę 750.506,72 zł co stanowi 54,11% planu wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszynie. Wysokość wszystkich zobowiązań ZSP w Olszynie na koniec I półrocza to 953,80 zł., wydatki wraz z zobowiązaniami wynoszą 54,18% planu wydatków. Stan należności na dzień 30.06.2021 r. wyniósł 0,00 zł.

Wysokość planu na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane wynosi 1.101.089,44 zł. Poniesione wydatki z tego tytułu na koniec I półrocza 2021 roku wyniosły 632.137,61 zł co stanowi 57,41% 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 239.552,56 zł. Wielkość tych wydatków w ZSP Olszyna na dzień 30.06.2021 r. wyniosła 91.220,04 zł, co stanowi 38,08% planu. Znaczną część powyższych wydatków stanowiły środki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 40.000,00 zł jak również zakup obiadów dla dzieci i materiałów na przygotowanie napojów to 23.516,66 zł. Pozostała część wydatkowana była na zakup materiałów, opału, energię elektryczną, środków czystości, szkolenia, połączenia telefoniczne, internet, koszty delegacji inne.

Ostatnią grupą wydatków są świadczenia na rzecz osób fizycznych. Plan finansowy w tej kategorii na 2021 r. wynosi 46.400,00 zł. Do tej grupy wydatków zalicza się dodatki wiejskie dla nauczycieli, pomoc zdrowotna, ekwiwalenty wynikające z przepisów BHP. Na dzień 30.06.2021 r. wysokość wydatków wynosiła 27.149,07 zł tj. 58,51% planu finansowego.

Realizację wydatków przedstawia załącznik nr 2.

Informacje ogólne

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

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

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

Wykonanie dochodów ZSP Olszyna za I półrocze 2021 roku

Dział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
Bieżące					
801		Oświata i wychowanie	26 600,00	16 638,63	62,55%
	O660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	800,00	809,50	101,19%
	O670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	5 000,00	4 340,00	86,80%
	O750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	300,00	0,00	0,00%
	O830	Wpływy z usług	15 000,00	6 576,00	43,84%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	5 500,00	4 913,13	89,33%
Razem bieżące			26 600,00	16 638,63	62,55%
Ogółem			26 600,00	16 638,63	62,55%

Wykonanie wydatków bieżących ZSP Olszyna za I półrocze 2021 roku

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym								Wydatki na obsługę długu	% [5:4]
					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				
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
801		Oświata i wychowanie	1 385 851,60	749 514,72	632 137,61	90 228,04	0,00	27 149,07	0,00	0,00	0,00	54,08%		
	80101	Szkoły podstawowe	871 096,63	552 948,47	479 562,88	53 965,99		19 419,60				63,48%		
	80104	Przedszkola	144 239,44	82 878,81	65 016,48	15 594,06		2 268,27				57,46%		
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	10 000,00	2 040,17	0,00	2 040,17		0,00				20,40%		
	80148	Stołówki szkolne	37 700,00	13 487,25	0,00	13 487,25		0,00				35,78%		
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki*	18 360,56	0,00	0,00	0,00		0,00				0,00%		
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki**	290 603,37	98 160,02	87 558,25	5 140,57		5 461,20				33,78%		
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	13 851,60	0,00	0,00	0,00		0,00				0,00%		
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	1 190,40	992,00	0,00	992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,33%		
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	1 190,40	992,00	0,00	992,00		0,00				83,33%		

Ogółem	1 387 042,00	750 506,72	632 137,61	91 220,04	0,00	27 149,07	0,00	0,00	54,11%
--------	--------------	------------	------------	-----------	------	-----------	------	------	--------

* - 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego
 ** - 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych

**Informacja z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Herbach za I półrocze 2021 r.**

I. Dochody

1. Dochody GOPS w I półroczu 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 31.184,89 zł. i pochodzą ze zwrotów za pobyt w Domu Pomocy Społecznej, zwrotów nienależnie pobranych świadczeń. Stan należności na dzień 30.06.2021 r. wynosi 653.834,05 zł. i obejmuje zaliczkę alimentacyjną i fundusz alimentacyjny. Są to należności wymagalne. Szczegółową realizację planu dochodów za I półrocze 2021 r. przedstawia załącznik nr 1 do powyższej informacji.

II Wydatki

Wykonanie wydatków ogółem za I półrocze 2021 r. wyniosło 5.510.707,30 zł. tj. 49,17% z kwoty 11.207.582,53 zł, która stanowi plan wydatków na 2021 rok. Zobowiązania wymagalne w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej nie występują.

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej

Plan na rok 2021 wynosi 450.897,00 zł. a wykonanie za I półrocze 2021 r. to kwota 281.518,39 zł. (24 osoby umieszczone w DPS), co stanowi 62,44% planu. Środki zostały wykorzystane na pokrycie różnicy między średnim kosztem utrzymania w DPS, a opłatami wnoszonymi przez mieszkańca domu.

Rozdział 85203 – Ośrodki Wsparcia

Plan na 2021 r. wynosi 12.000,00 zł. a wykonanie za I półrocze 2021 r. to kwota 5.152,00 zł. co stanowi 42,93 % planu. W placówce przebywały 2 osoby.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan na 2021 r. wynosi 5.000,00 zł. a wykonanie za I półrocze 2021 r. wynosi 875,00 zł. co stanowi 17,5% planu. W ramach powyższych wydatków przeprowadzono konsultacje terapeutyczne dla mieszkańców Gminy Herby.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych /zasiłki stałe/

Plan na 2021 rok wynosi 16.749,00 zł., wykonanie za I półrocze 2021 r. wynosi 6.437,54 zł, co stanowi 38,44% planu dotacji. Opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej /22 osoby/.

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

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z pomocą rzeczową i materialną (zasiłki okresowe, celowe, celowe specjalne). Plan na 2021 r. wynosi 115.154,00 zł, w tym środki własne to kwota 29.000,00 zł. dotacja 86.154,00 zł. Wydatki na koniec I półrocza 2021 r. wyniosły 50.601,35 zł, co stanowi 43,94% planu. Zasiłki okresowe w wysokości 29.091,37 zł. przyznano 30 rodzinom łącznie, z powodu

bezrobocia 24 rodzinom, z powodu długotrwałej choroby 2 rodzinom, z powodu niepełnosprawności 3 rodzinom, z innych przyczyn 4 rodzinom. Na zasiłki celowe i celowe specjalne wydawkowano środki własne w wysokości 21.509,98 zł. Zasiłki przyznane zostały głównie na zakup leków, opatu, odzieży, obuwia, pokrycie rachunków za energię elektryczną, wodę, ścieki oraz śmieci.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe, dodatki energetyczne, dopłaty do czynszu COVID-19

Plan na 2021 r. wynosi 64.586,53 zł. w tym: środki własne to kwota 60.000,00 zł. dotacja to 2.465,53 zł., środki przeciwdziałania COVID-19 to kwota 2.121,00 zł. Na wypłatę dodatków mieszkaniowych i energetycznych w I półroczu 2021 r. wydawkowano kwotę 31.228,07 zł. co stanowi 48,35% planu. Dodatki mieszkaniowe /środki własne/ to kwota 29.174,94 zł., dodatki energetyczne /dotacja/ to kwota 2.053,13 zł, w tym 40,25 zł. to koszty obsługi, które stanowią 2% dotacji.

Wydatków z tytułu "Dodatki mieszkaniowe – dopłaty do czynszu dla najemców, którzy utracili dochody w wyniku epidemii COVID-19" nie poniesiono.

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Na wypłatę zasiłków stałych w 2021 r. przyznano z budżetu państwa kwotę 162.684,00 zł, wydawkowano w I półroczu 2021 r. kwotę 77.940,91 zł. co stanowi 47,91% planu. Zasiłki przyznano osobom samotnie gospodarującym /24 osoby/, oraz osobom pozostającym w rodzinie /3 osoby/.

Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne, rozmowy telefoniczne, zakup papieru, art. biurowych, akcesoriów komputerowych, opłat za delegacje, szkolenia, prowizje bankowe. Plan na 2021 r. wynosi 592.142,00 zł. w tym dotacja 62.590,00 zł, środki własne 529.552,00 zł. Wydatki w I półroczu 2021 r. wyniosły 321.538,83 zł. co stanowi 54,30% planu, w tym na wynagrodzenia i pochodne 290.522,25 zł. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnia 9 osób.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie żywienia

Plan na rok 2021 wynosi 148.000,00 zł. w tym środki własne to kwota 28.000,00 zł., dotacja to kwota 120.000,00 zł. Wydatki na koniec I półrocza 2021 r. wyniosły 64.996,45 zł. co stanowi 43,92% planu. GOPS zawiera ze szkołami porozumienia o finansowaniu zasiłków celowych w formie "gorącego posiłku" dla dzieci i rodzin o niskich dochodach, bądź bez dochodów, których nie stać na opłacenie obiadów. O tego rodzaju pomoc występują rodzice, 59 dzieci z naszej gminy skorzystało z tej formy pomocy, która stanowi wartość 30.331,45 zł. /śr. własne 9.029,15 zł. dotacja 21.302,30 zł./ W ramach żywienia realizowana jest również pomoc w formie rzeczowej na zakup artykułów żywnościowych w sklepie dla 7 osób, oraz pomoc pieniężna na zakup żywności dla 41 osób. Wartość tych zasiłków w I półroczu 2021 r. wyniosła 34.665,00 zł. /środki własne 15.550,00 zł. dotacja 19.115,00 zł./

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan na 2021 r. wynosi 10.700,00 zł. Na dzień 30.06.2021 r. wydawkowano 10.100,00 zł co stanowi 94,39% planu. W I półroczu GOPS zorganizował dwa pogrzeby, wydatek jaki poniesiono to kwota

6.300,00 zł. Opłacono również koszty transportu żywności w kwocie 3.800,00 zł.

W roku 2021 r. GOPS przystąpił do Programu Operacyjnego Pomocy Żywnościowej 2014-2020 w podprogramie 2020, realizowanego przez Bank Żywności w Częstochowie, którego celem jest przekazanie żywności najuboższej ludności gminy. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w okresie od lutego do czerwca 2021r. wydał 1461 paczek dla 312 osób, co stanowi 15.93090 ton.

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze 500+

Plan na 2021 r. wynosi 6.717.095,00 zł. wykonanie za I półrocze 2021 r. wynosi 3.354.518,97 zł. co stanowi 49,94% planu. Na świadczenia wychowawcze 500 PLUS w I półroczu wydatkowano z dotacji 3.328.032,80 zł. /737 rodzin/, na obsługę która stanowi 0,85% dotacji wydatkowano 26.486,17 zł. w tym: wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 21.263,84 zł.

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

Plan na 2021 r. wynosi 2.622.080,00 zł. z czego 80.000,00 zł. stanowią środki własne, a 2.542.080,00 zł. to dotacja. Wykonanie za I półrocze 2021 r. to kwota 1.282.753,25 zł. co stanowi 48,92% planu. Na świadczenia rodzinne, pielęgnacyjne w I półroczu 2021 r. wydatkowano z dotacji 976.026,61 zł. /342 rodziny/, na świadczenia rodzicielskie wydano kwotę 95.955,00 zł./15 osób/ na fundusz alimentacyjny wydano z dotacji 60.251,61 zł. /15 wierzycielek/, Jednorazowe świadczenie "Za życiem" 12.000,00 zł. / 3 osoby/, składki na ubezpieczenia społeczne z dotacji to kwota 66.197,88 zł. Na obsługę wydatkowano z dotacji 33.322,15 zł., w tym wynagrodzenia i pochodne 24.131,20 zł., obsługa świadczenia rodzicielskiego 150,00 zł. /30,00 za każdą wydaną decyzję/, obsługa świadczenia jednorazowego "Za życiem" 360,00 zł.

GOPS w I półroczu 2021 r. wypłacił ze środków własnych jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka /wójtowe: 1.500,00 zł/ w wysokości 39.000,00 zł /26 dzieci/

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje również rządowy program dla rodzin wielodzietnych. Plan na 2021 r. wynosi 134,00 zł. W miesiącach od stycznia do czerwca 2021 r. złożono w sumie 13 wniosków o przyznanie karty dużej rodziny, w tym: 4 wnioski dla rodzin wielodzietnych (rodzice i dzieci 58,80 zł.) 6 wniosków dla rodzin wielodzietnych (tylko rodzice 34,24 zł.), 1 wniosek dla osoby, która była posiadaczem karty (2,96 zł.) 2 wnioski o przyznanie duplikatu (2,88 zł.). Z powyższych środków tj. 98,88 zł. zakupiono artykuły biurowe. Wydatki stanowią 73,79% planu.

Rozdział 85504 - Wspieranie rodziny / Dobry Start

Plan na rok 2021 wynosi 244.650,00 zł. z czego 7.500,00 zł. stanowią środki własne, natomiast 237.150,00 to dotacja. Wykonanie za I półrocze 2021 r. to kwota 4.050,00 zł. /środki własne/ co stanowi 1,66% planu. Powyższe środki zostały wykorzystane na wynagrodzenia i pochodne asystentów rodziny /5 rodzin/.

Rozdział ten obejmuje również działania związane z Rządowym Programem "Dobry Start", który w roku 2021 będzie realizowany przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, w związku z czym plan dotacji

ulegnie zmniejszeniu.

Rozdział 85508 - Rodziny zastępcze

Plan na rok 2021 wynosi 28.500,00 zł., wykonanie za I półrocze 2021 r. to kwota 10.323,72 zł. co stanowi 36,22% planu. W pieczy umieszczonych jest 6 dzieci. Z powyższych środków opłacono 10% kosztu utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej /1 dziecko/, 30% kosztu utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej /1 dziecko/, 50% kosztu utrzymania dzieci w rodzinie zastępczej /4 dzieci/

Rozdział 85510 – Placówki Opiekuńczo-Wychowawcze

Plan na 2021 r. wynosi 9.603,00 zł. Wykonanie na dzień 30.06.2021 r. wynosi 3.627,00 co stanowi 37,77% planu. W placówce przebywa jedno dziecko.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia

Plan na 2021 r. wynosi 7.608,00 zł. wykonanie za I półrocze 2021 r. wynosi 4.946,94 zł, co stanowi 65,02% planu dotacji. Opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 4.612,14 zł. /6 osób/, oraz 334,80 zł. za 1 osobę pobierającą SZO.

Wykonanie planu finansowego dochodów Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej za I półrocze 2021r.

Dział	&	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
852		Pomoc Społeczna	28 590,00	14 622,36	51,15%
	0690	Wpływy z różnych opłat	27 000,00	14 617,89	54,14%
	0920	Pozostałe odsetki	300,00	0,00	0,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	1 290,00	4,47	0,35%
855		Rodzina	9 500,00	16 562,53	174,34%
	0640	Wpływy z tyt. kosztów upomn. /od nienal.pobr./	0,00	23,20	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	1 600,00	873,03	54,56%
	0940	Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	7 900,00	15 666,30	198,31%
Razem bieżące			38 090,00	31 184,89	81,87%

Wykonanie planu finansowego wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej za I półrocze 2021 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	% (5/4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
852		Pomoc Społeczna	1 577 912,53	850 388,54	290 522,25	335 139,76	-	224 726,93				53,89
	85202	Domy Pomocy Społecznej	450 897,00	281 518,39		281 518,39						62,44
	85203	Ośrodki Wsparcia	12 000,00	5 152,00		5 152,00						42,93
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 000,00	875,00		875,00						17,50
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne od podopiecznych	16 749,00	6 437,54		6 437,54						38,44
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiecz. społeczne	115 154,00	50 601,35				50 601,75				43,94
	85215	Dodatki mieszk. i energet. dopł. do czynszu COVID-19	64 586,53	31 228,07		40,25		31 187,82				48,35
	85216	Zasiłki stałe	162 684,00	77 940,91				77 940,91				47,91
	85219	Ośrodki Pomocy Społecznej	592 142,00	321 538,83	290 522,25	31 016,58						54,30
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	148 000,00	64 996,45				64 996,45				43,92
	85295	Pozostała działalność	10 700,00	10 100,00		10 100,00						94,39
855		Rodzina	9 629 670,00	4 660 318,76	115 642,92	33 409,82		4 511 266,02				48,40
	85501	Świadczenia wychowawcze	6 717 095,00	3 354 518,97	21 263,84	5 222,33		3 328 032,80				49,94
	85502	Świadcz. rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe z ubezpiecz.spół.	2 622 080,00	1 282 753,25	90 329,08	9 190,95		1 183 233,22				48,92

Informacja
z wykonania planu finansowego Domu Pomocy Społecznej w Herbach za I półrocze 2021r.

Dom Pomocy Społecznej w Herbach jest placówką stacjonarną, której podstawowym celem jest zapewnienie całodobowej opieki dla osób w wieku podeszłym z powodu choroby, niepełnosprawności, jak również, które nie mogą samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu i którym nie można zapewnić niezbędnej pomocy i opieki w miejscu zamieszkania. Dom jest jednostką organizacyjną Gminy Herby. Działa zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej oraz Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23 sierpnia 2012 roku w sprawie domów pomocy społecznej. Dom przeznaczony jest dla 14 podopiecznych. Na dzień 30 czerwca 2021r. w Domu przebywało 13 mieszkańców, 8 kobiet i 5 mężczyzn. Zatrudnienie na dzień 30 czerwca 2021r. w Domu Pomocy Społecznej wyniosło 12 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 9,5 etatu. Wykonanie dochodów i wydatków w pierwszym półroczu 2021r. przedstawia się następująco:

Dochody

Ogółem plan dochodów wyniósł 520.000,00zł, natomiast wykonanie dochodów na dzień 30 czerwca 2021r. wynosiło 280.690,12zł., co stanowiło 53,98% planu rocznego. Kwotę 280.690,12zł stanowiły wpływy z tytułu opłat za pobyt w Domu Pomocy Społecznej. Wpłaty mieszkańców za pobyt wyniosły 101.130,93zł, dopłata GOPS Herby z tytułu opłat za pobyt wyniosła 165.844,37zł, dopłata MOPS Częstochowa wyniosła 13.335,14zł, natomiast dopłata MOPS Lubliniec wyniosła 379,68zł.

Wydatki

Ogółem plan wydatków po zmianach wyniósł – 828.400,00zł. Kwota zrealizowanych wydatków na dzień 30 czerwca 2021r. wynosiła 447.519,20zł, co stanowiło 54,02% planu rocznego. Wykonanie wydatków na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w pierwszym półroczu 2021r. wyniosło 316.402,46zł, co stanowiło 70,70% ogólnego wykonania wydatków. Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych wyniosło 130.716,74zł, co stanowiło 29,21% ogólnego wykonania wydatków. Wykonanie wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych wyniosło 400,00zł, co stanowiło 0,09% ogólnego wykonania wydatków. Największe wydatki stanowiły zakupy z tytułu usług 83.319,64zł, w tym kwota na usługę gastronomiczną wynosiła 69.020,00zł. Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia wyniosły 22.815,41zł, w tym zakup opału 15.351,47zł. Wydatki na zakup

leków i materiałów medycznych wynosiły 1.192,64zł, na opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych (telefon, Internet) 593,87zł, na zakup energii elektrycznej 5.121,71zł.

Dom świadczy również usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób w nim niezamieszkujących. Zatrudnienie pracowników świadczących usługi opiekuńcze na dzień 30 czerwca 2021r. wynosiło 2 osoby, co w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 1,5 etatu. Na dzień 30 czerwca 2021r. świadczone były usługi dla 8 podopiecznych.

Wykonanie dochodów i wydatków w zakresie usług opiekuńczych w pierwszym półroczu 2021r. przedstawia się następująco:

Dochody

Ogółem plan dochodów wyniósł 4.800,00zł, natomiast wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze na dzień 30 czerwca 2021r. wynosiły 6.800,00zł, co stanowiło 141,67% planu rocznego.

Wydatki

Ogółem plan wydatków po zmianach wyniósł 80.213,00zł. Kwota zrealizowanych wydatków na dzień 30 czerwca 2021r. wynosiła 40.291,33zł, co stanowiło 50,23% planu rocznego. Wykonanie wydatków na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane wynosiło 37.254,73zł, co stanowiło 92,46% ogólnego wykonania wydatków. Wykonanie wydatków związane z realizacją ich statutowych zadań wynosiło 3.036,60zł, co stanowiło 7,54% ogólnego wykonania wydatków.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 30 czerwca 2021r. wynosiły 439,10zł.

Należności ani zobowiązania wymagalne na dzień 30 czerwca 2021r. nie występują.

**Wykonanie dochodów Domu Pomocy Społecznej w Herbach
za pierwsze półrocze 2021r.**

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
852			Pomoc społeczna	524.800,00	287.490,12	54,78
	85202		Domy Pomocy Społecznej	520.000,00	280.690,12	53,98
		0830	Wpływy z usług	520.000,00	280.690,12	53,98
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4.800,00	6.800,00	141,67
		0830	Wpływy z usług	4.800,00	6.800,00	141,67

Wykonanie wydatków bieżących Domu Pomocy Społecznej w Herbach za I półrocze 2021r.

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	Wydatki jednostki budżetowej w tym				W tym				% 5:4
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środ. z art.5 ust.1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
852	85202	Domy pomocy społecznej	828.400,00	447.519,20	316.402,46	130.716,74	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	54,02	
852	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	80.213,00	40.291,33	37.254,73	3.036,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,23	
		SUMA	908.613,00	487.810,53	353.657,19	133.753,34	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	53,69	