

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY HERBY
ZA 2024 ROK**

1. WPROWADZENIE

Budżet Gminy Herby na rok 2024 uchwalony został uchwałą Rady Gminy Herby Nr XLVII/371/23 z dnia 20 grudnia 2023 r.

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

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

1.1 PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Herby na rok 2024 zakładał :

- dochody w kwocie 63.506.986,66 zł
- wydatki w kwocie 68.616.062,66 zł
- przychody w kwocie 6.861.796,00 zł
- rozchody w kwocie 1.752.720,00 zł

Różnica między planem dochodów i planem wydatków wynosiła 5.109.076,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy. Planowana na 2024r. wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2024 r. podjęto 9 uchwał oraz 66 zarządzeń w sprawie zmiany budżetu gminy.

W wyniku wprowadzonych zmian w planie budżet gminy na dzień 31 grudnia 2024 r. prezentuje poniższa tabela

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	63 506 986,66	+4 173 376,64	67 680 363,30
dochody bieżące	39 212 853,05	+8 549 162,54	47 762 015,59
dochody majątkowe	24 294 133,61	-4 375 785,90	19 918 347,71
Wydatki ogółem:	68 616 062,66	+4 836 285,54	73 452 348,20
wydatki bieżące	37 909 577,17	+6 365 172,86	44 274 750,03
wydatki majątkowe	30 706 485,49	-1 528 887,32	29 177 598,17
Wynik budżetu	-5 109 076,00	- 662 908,90	-5 771 984,90
Przychody:	6 861 796,00	+662 908,90	7 524 704,90
Kredyty i pożyczki	5 861 796,00	+300 010,00	6 161 806,00
Niewykorzystane środki z lat ubiegłych (art.217 ust.2 pkt 8)		+49 242,68	49 242,68
Wolne środki (art.217 ust.2 pkt 6)	1 000 000,00	+ 313 656,22	1 313 656,22
Rozchody	1 752 720,00	0	1 752 720,00

1.2 DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego na dzień 31 grudnia 2024 r. przedstawia poniższa tabela.

Podstawowe dane budżetowe

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Struktura
Dochody w tym:	67 680 363,30	67 791 712,61	100,16	100
Dochody bieżące	47 762 015,59	48 240 477,57	101,00	71,16
Dochody majątkowe	19 918 347,71	19 551 235,04	98,16	28,84
Wydatki ogółem w tym:	73 452 348,20	71 859 225,58	97,83	100
Wydatki bieżące	44 274 750,03	42 942 236,87	96,99	59,76
Wydatki majątkowe	29 177 598,17	28 916 988,71	99,11	40,24
Wynik	-5 771 984,90	-4 067 512,97		

Deficyt został sfinansowany z następujących przychodów:

1. kredytów i pożyczek w kwocie 4.018.270,29 zł,

2. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 49.242,68 zł, w tym:

- 1) niewykorzystanych wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi za 2023r. - 48.227,32 zł
- 2) niewykorzystanych środków uzyskanych z wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – 1.015,36 zł.

Przychody i rozchody prezentuje poniższa tabela

Zestawienie planowanych przychodów i rozchodów budżetu gminy

Przychody ogółem w tym:	7 524 704,90	9 051 942,46	120,3	100
Przychody z niewykorzystanych środków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	49 242,68	49 242, 68	100	0,54
Wolne środki – art.217 ust.2 pkt 6	1 313 656,22	2 840 893,78	216,3	31,39
Kredyty i pożyczki	6 161 806,00	6 161 806,00	100	68,07
Rozchody ogółem w tym:	1 752 720,00	1 702 720,00	97,15	100
Spląty kredytów i pożyczek	1 752 720,00	1 702 720,00	97,15	100
Różnica	5 771 984,90	7 349 222,46	127,3	

2. DOCHODY

Dochody Gminy Herby w 2024r.r. zostały zrealizowane w 100,16 % w stosunku do planu po zmianach.

Strukturę dochodów w ujęciu cyfrowym przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Struktura
Dochody ogółem w tym:	67 680 363,30	67 791 712,61	100,16	100
Dochody bieżące, z tego:	47 762 015,59	48 240 477,57	101,00	71,16
Udział w podatku doch. od osób fizycz.	8 420 149,00	8 420 149,00	100,00	12,42
Udział w podatku doch. od osób praw	775 568,00	775 568,00	100,00	1,15
Subwencje	12 768 676,00	12 768 676,00	100,00	18,84
Dotacje i środki na cele bieżące	6 332 092,75	6 697 692,44	105,77	9,88
Pozostałe dochody bieżące	19 465 529,84	19 578 392,13	100,58	28,88
Dochody majątkowe, z tego:	19 918 347,71	19 551 235,04	98,16	28,84
Dochody ze sprzedaży majątku	537 161,69	130 413,74	24,28	0,19
Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	50 400,00	50 400,00	100,00	0,07
Dotacje i środki na inwestycje	19 330 786,02	19 370 421,30	100,21	28,57

Dochody własne gminy w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 10,41%, dotacje na zadania bieżące zwiększyły się o 10,94%, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrosły o 59,83%, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wzrosły o 24,39%.

Wykonanie **dochodów bieżących** wyniosło 104,18% planu po zmianach i 74,43 % ogółu dochodów.

Dochody majątkowe zostały zrealizowane w 98,16 %, co stanowiło 28,84 % ogółu dochodów budżetowych. W 2024 r. Gmina pozyskała rekordową kwotę **19.370.421,30 zł** dotacji i środków zewnętrznych na realizację inwestycji.

Ogólna wysokość wykonanych dochodów w przeliczeniu na jednego mieszkańca w 2024 r. wyniosła **10.594,11 zł**, zwiększyła się w stosunku do roku ubiegłego o 25,05% (8.472,16 zł).

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.

2.1 DOCHODY WŁASNE

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W planie dochodów założono wpływy ze sprzedaży wody, które na dzień 31 grudnia wyniosły 1.369.254,84 zł oraz wpływy za odprowadzanie ścieków, które wyniosły 1.747.658,38 zł. Uzyskano też 4.616,23 zł tytułem odsetek za nieterminowe płatności, 696.721,91 zł z rozliczeń podatku VAT za rok ubiegły a także 2.645.173,11 zł z tytułu zwrotu podatku VAT za rok bieżący. Jest to w większości podatek VAT odliczony przy budowie oczyszczalni ścieków w Lisowie.

Zaległości z tytułu sprzedaży wody wyniosły 22.712,83 zł, zaległości za odprowadzane ścieki to kwota 25.204,53 zł.

Gmina podejmuje czynności egzekucyjne w celu ściągnięcia zaległości, które polegają na wystąpieniu do sądu o nakaz zapłaty, a następnie do komornika o przymusowe ściągnięcie, a także instalację przedpłatomierzy, a w ostatecznych przypadkach wobec uporczywych dłużników odcięcie wody i ustalenie zastępczych punktów poboru. Czynności sądowe i komornicze są kosztowne, ale w wielu przypadkach konieczne do poniesienia mimo braku ściągальności.

W tym dziale wykazywane są też wpływy z tytułu czynszów dzierżawnych przekazywanych przez koła łowieckie i Nadleśnictwo za dzierżawę terenów łowieckich –10.625,63 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, które wyniosły 608.594,12 zł. Zaległości z tytułu sprzedaży ciepła na koniec roku wynosiły 79,82 zł.

Wpływy ze zwrotu podatku VAT za rok 2024 wyniosły 64.930,06 zł.

Ponadto uzyskano 9.157,67 zł tytułem kary od dostawcy opału za dostarczanie węgla do kotłowni w Lisowie nieodpowiedniej jakości.

Dział 600 – Transport i łączność

Tu wykazano wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego w kwocie 16.084,49 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wykonanie ogółem w tym dziale wyniosło 96,72 % w dochodach bieżących i 29,70 % w dochodach majątkowych.

Dochody z najmu lokali mieszkaniowych i opłat za śmieci wyniosły 38.634,51 zł.

Zadłużenie z tytułu czynszów za lokale mieszkalne na koniec roku wynosiło 905,85 zł i z tytułu opłat za śmieci – 29,00 zł.

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

- wpłaty za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności 4.905,00 zł
- użytkowanie wieczyste nieruchomości 13.384,82 zł
- wpływy z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości 67.473,07 zł
- bezumowne korzystanie z nieruchomości, zwrot kosztów sądowych 4.451,81 zł
- odsetki 84,57 zł

Stan zaległości z tytułu czynszów dzierżawnych to kwota 15.458,63 zł.

Oplaty z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości i kosztów postępowania sądowego nie zostały uregulowane do wysokości 44.134,40 zł i odsetki 40.638,82 zł.

Dochody majątkowe wykazane w tym dziale to:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 50.400,00 zł
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 121.720 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

W tym dziale zaplanowano dochody z tytułu opłaty planistycznej, jednak proces ich naliczania został rozpoczęty w ostatnim kwartale i nie uzyskano wpływów z tego źródła.

Wpływy ze sprzedaży usług cmentarnych w 2024 r. wyniosły 85.976,21 zł, wpływy ze zwrotu podatku Vat – 11.181,39 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zrealizowane dochody w stosunku do planowanych wyniosły 109,77 %.

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. Wpływy z usług (ciepło do lokalu Poczty, ksero, energia elektryczna) wyniosły 43.767,33 zł

Ze sprzedaży składników majątkowych (złom) uzyskano 2.096,18 zł, ponadto 5.125,00 zł wpłynęło tytułem odliczonego podatku VAT za rok 2023 i 46.109,49 zł za rok 2024

Dział 754 – Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa

Tu wykazano dochody z wynajmu sal w budynkach remiz strażackich w kwocie 25.357,86 zł oraz tytułu zwrotu podatku VAT za rok bieżący 24.276,91 zł, ponadto 6.500,00 zł z tytułu sprzedaży auta strażackiego.

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 25,62%. Wykonanie działu wyniosło 100,16% planu.

Wpływy z tytułu dochodów podatkowych w stosunku do 2023 r. przedstawiają się następująco:

- wzrosły udziały w PIT o 3.151.806,00 zł,
- wzrosły udziały w CIT o 152.057,00 zł,
- wzrosły wpływy z podatku od nieruchomości o 318.042,32 zł,
- wzrosły wpływy z podatku rolnego o 29.215,86 zł,
- wpływy z podatku leśnego były na tym samym poziomie,
- wzrosły wpływy z podatku od środków transportowych o 35.328,50 zł.

Otrzymane z Ministerstwa Finansów udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiły jedno z ważniejszych źródeł dochodów gminy, w strukturze dochodów podatek z PIT wynosił 17,45%, ogółu dochodów bieżących gminy (w 2023r. było to 12,96%). Na 2024 r. wskaźnik udziału należnego gminie podatku dochodowego został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z trzech lat obliczeniowych

obejmujących lata: 2022, 2021 i 2020, podobnie były wyliczane udziały w podatku dochodowym od osób prawnych. Taki sposób wyliczenia spowodował, że wpływy do budżetu gminy były mniejsze niż były w latach poprzednich. W roku 2024 wpłynęły dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 858.299,00 zł dla złagodzenia skutków trudnej sytuacji samorządów.

Wykonanie w podatku dochodowym opłacanym przez osoby fizyczne w formie karty podatkowej wyniosło 3.683,64 zł.

Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych wyniosły 262.221,97 zł, podatku od spadków i darowizn – 57.155,00 zł.

W podatku od nieruchomości od osób prawnych stan zaległości na 31 grudnia 2024 r. wynosił 150.720,60 zł. W podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota zaległości wynosiła 77.409,74 zł. Zaległości w podatku rolnym wynosiły 1.274,99 zł, zaległości w podatku leśnym 444,40 zł, w podatku od środków transportowych 1.885,00 zł.

W celu ściągnięcia zadłużeń podejmowane są postępowania egzekucyjne, które są coraz bardziej kosztowne. Wpływy z tytułu opłaty skarbowej wyniosły 18.853,00 zł, tj. 104,74 % wielkości planowanej. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały zrealizowane w wysokości 157.145,23 zł i 39.338,68 zł za zezwolenia w obrocie hurtowym.

Gmina otrzymała 661.193,00 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 wyniosły 38.428,09 zł z tytułu zwolnień uchwalonych przez Radę Gminy. Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków wyniosły – 2.419.245,17 zł, w tym: w podatku od nieruchomości – 2.020.887,17 zł, w podatku rolnym – 57.507,23 zł, w podatku od środków transportu – 340.850,77 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Wpływy z tytułu odsetek od lokat na rachunkach bankowych za cały rok wyniosły 21.721,38 zł. Wpływy ze środków Pomocy Ukrainie na zadania edukacyjne związane z nauczaniem dzieci i młodzieży z Ukrainy dla placówek oświatowych w Herbach i w Lisowie wyniosły 124.783,00 zł. Środki na uzupełnienie dochodów gmin otrzymane z budżetu państwa wyniosły 641.701,00 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody w tym dziale pochodzą z następujących źródeł:

- opłat rodziców za opiekę dzieci w przedszkolach ponadnormatywną liczbę godzin – 57.904,14 zł,
- opłat za wyżywienie w przedszkolach – 273.677,60 zł
- najmu pomieszczeń szkolnych – 6.760,34 zł,
- opłat za posiłki w stołówkach szkolnych – 174.390,06 zł,
- dopłat z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do obiadów dla uczniów z rodzin o niskich dochodach – 61.853,00 zł
- dopłat przedszkolnych do wyżywienia – 21.298,50 zł
- zwrot za energię elektryczną za rok ubiegły – 1.912,46 zł
- odsetki i różne opłaty – 140,15 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Dochody w tym dziale to wpływy ze zwrotów opłat za pobyt osób z terenu gminy w DPS – 71.979,82 zł, refundacja z PUP za prace społeczno-użyteczne – 4.863,60 zł, zwrotów świadczeń nienależnie pobranych w latach wcześniejszych w kwocie 3.017,94 zł, zwrotów za szkolenia pracowników GOPS – 13.438,00 zł.

W dziale tym wykazane też są dochody otrzymywane przez Dom Pomocy Społecznej dla osób w podeszłym wieku tytułem odpłatności za pobyt w kwocie 807.642,78 zł, z tego wpłaty od jego mieszkańców – 296.419,32 zł, dopłata Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Herbach – 439.523,31, dopłata GOPS

Miedźno – 47.651,97 zł, dopłata MOPS Częstochowa – 24.048,18 zł. Wpływy z tytułu świadczenia usług opiekuńczych za cały rok wyniosły 25.456,40 zł.

Ponadto Gmina otrzymała 9.995,88 zł z Funduszu Pomocy na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy uczęszczających do naszych szkół i przedszkoli, zasiłki stałe oraz składki zdrowotne od zasiłków stałych.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Gmina otrzymała środki w kwocie 1.224,00 zł z Funduszu Pomocy na jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300,00 zł dla obywateli Ukrainy, którym nadano nr PESEL. Otrzymano również środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych z tytułu wzrostu cen węgla i wypłatę odbiorcom paliw gazowych refundację podatku VAT w łącznej kwocie 14.495,87 zł.

Dział 855 – Rodzina

Uzyskane wpływy w wysokości 29.218,55 zł to zwrot wypłaconych zasiłków z lat wcześniejszych wraz z odsetkami i kosztami egzekucyjnymi, które to środki przekazano do budżetu Wojewody. Ponadto uzyskano 10.145,61 zł z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych.

Wpłynęły też środki w kwocie 28.164,38 zł z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy, opłacenie składek społecznych, składek zdrowotnych i obsługę administracyjną. Wpłynęły też środki z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na wynagrodzenie Asystenta rodziny – 6.472,66 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wpływy z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych wyniosły 1.891.640,08 zł, odsetki od nieterminowych wpłat i zwrot kosztów upomnień – 5.500,97 zł. Stawka opłat na rok 2024 za odpady segregowane wynosiła 29 zł od mieszkańca tak jak w ubiegłym roku. Stan zaległości na 31 grudnia 2024r. wynosił 55.271,23 zł.

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 są niewielkie, wyniosły 14.665,27 zł. Środki te są przeznaczone na zadania własne gminy związane z ochroną środowiska.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym występują wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT z wysokości 2.728,90 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

W dziale tym ujęto wpływy z tytułu opłat za korzystanie z krytej pływalni. Dochody te za cały rok wyniosły 302.027,91 zł. Wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT za rok poprzedni wyniosły 11.770,00 zł oraz z tytułu rozliczenia VAT za rok bieżący 9.877,61 zł.

2.2 DOTACJE CELOWE

Dotacje celowe zostały zrealizowane w 105,77% i stanowiły 9,88% 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 przedstawiono w załączniku nr 1a.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone gminie zostały wykonane w 93,85 %. Gmina otrzymała następujące dotacje na zadania zlecone:

Lp.	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	Zwrot podatku akcyzowego dla rolników	147.569,38
2	Transport mieszkańców do lokali wyborczych	8.244,00
2	Prowadzenie spraw obywatelskich, spraw związanych z zarządzaniem kryzysowym oraz z działalnością gospodarczą	72.126,84
3	Prowadzenie stałego rejestru wyborców	1.367,00

4	Przeprowadzenie wyborów do rad gmin, wybory wójta	80.634,00
5	Wybory do Parlamentu Europejskiego	48.492,00
6	Wydatki obronne	300,00
7	Kwalifikacja wojskowa	1.162,84
8	Zarządzanie kryzysowe	916,00
9	Zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów	66.114,89
10	Bon energetyczny	145.633,04
11	Wynagrodzenie dla opiekuna prawnego	3 552,50
12	Dodatki osłonowe dla gospodarstw domowych	100.514,61
13	Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.273.479,62
14	Karta Dużej Rodziny	639,00
15	Składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne z pomocy społecznej	37.917,72
	Ogółem	3.988.663,44

Dotacje celowe na zadania zlecone mają określone przeznaczenie i służą realizacji wskazanych zadań.

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 ok.35% wydatków z tego zakresu.

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

W 2024r. były przeprowadzone wybory do rady gminy i wybory wójta oraz wybory do Parlamentu Europejskiego. Otrzymano dotację na przeprowadzenie wyborów a ponadto na dowóz osób, które same nie mogły dojechać do lokali wyborczych.

Kwalifikacja wojskowa obejmuje zawiadomienia, korespondencję i współpracę związaną z rejestracją mężczyzn w wieku poborowym.

Zaplanowana dotacja na wydatki obronne zawsze jest realizowana w drugiej połowie roku.

Dotacja na zarządzanie kryzysowe dotyczyła utrzymania w sprawności syren alarmowych

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

W 2024r. realizowana była ze środków dotacji z budżetu państwa wypłata bonu energetycznego, rekompensującego wzrost cen energii. Otrzymało go 331 gospodarstw domowych. Na podstawie decyzji Sądu wypłacono wynagrodzenie opiekunowi prawnemu osoby ubezwłasnowolnionej. Środki na ten cel pochodziły z dotacji.

Otrzymano też dotację na dodatki osłonowe, z czego 4.392,00 zł przeznaczono na zakup programu Top Team z pomocy społecznej i 94.237,86 zł na dodatki dla 232 gospodarstw domowych

Dużym zadaniem z zakresu spraw zleconych była realizacja świadczeń rodzinnych i dodatków do zasiłków rodzinnych oraz zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego. W całym 2024r. dotacja na to zadanie wyniosła 3.273.479,62 zł.

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

Dotacja z budżetu państwa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych GOPS jest przekazywana miesięcznie zgodnie z ustalonym harmonogramem.

Zadania z zakresu pomocy społecznej wykonuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dotacje na zadania zlecone stanowiły 8,27% 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	Zwrot za udział członków OSP w akcji powodziowej	2.375,00
2	Zwrot funduszu sołeckiego za 2023r.	27.461,90
3	Realizacja zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	558.292,22
4	Wypożyczenie kuchni szkolnych	154.732,96
5	Dodatki do wynagrodzeń dla pracowników Domu Pomocy Społecznej	61.232,29
6	Funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych	6.000,00
7	Składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre zasiłki stałe z pomocy społecznej	16.708,95
8	Zasiłki okresowe	63.121,33
9	Zasiłki stałe	219.885,60
10	Utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	121.167,42
11	Dożywianie	100.360,00
12	Pomoc materialna dla uczniów – stypendia szkolne	19.071,04
13	Realizacja programu rządowego – wyprawka szkolna	4.170,70
	Ogółem	1.354.579,41

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

W 2024 r. Gmina otrzymała dotację 2.375,00 zł tytułem zwrotu za ekwiwalenty wypłacone strażakom biorącym udział w akcji powodziowej na Dolnym Śląsku.

Zwrot funduszu sołeckiego za rok 2024 w formie dotacji bieżącej z budżetu państwa wynosił 27.461,90 zł.

Gmina otrzymała z budżetu państwa dotację na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego. W 2024 r. dotacja wynosiła 3.968,81 zł na każde dziecko w wieku 2-5 lat, uczęszczające do przedszkola na terenie gminy. W 2024r. do przedszkoli gminnych uczęszczało 120 dzieci.

Po wielu staraniach Gmina otrzymała pomoc w formie dotacji na wyposażenie stołówek i kuchni szkolnych w ZSP w Herbach i ZSP w Lisowie. Zakupiono wiele nowoczesnych sprzętów kuchennych, zastawy, garnki.

W ubiegłym roku Gmina otrzymała dotację z budżetu państwa z przeznaczeniem na wypłaty dla pracowników DPS dodatków do wynagrodzenia za okres od 1 lipca do 31 grudnia 2024 r.

Gmina otrzymała też dotację w wysokości 6.000,00 zł na funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych.

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 są głównie osobom samotnie gospodarującym.

Dotacja na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej jest otrzymywana w stałych ratach miesięcznych. Pozostała na niezmiennym poziomie jak w roku ubiegłym i pokrywa tylko część wydatków osobowych. Ponadto wystąpiła też dotacja na wypłaty dla pracowników pomocy społecznej dodatków do wynagrodzenia za okres od 1 lipca do 31 grudnia 2024 r.

Dotacja na dożywianie jest przekazywana w ramach realizowanego Programu „Pomoc państwa w zakresie żywienia”. Środki te są przeznaczane głównie na dopłaty do posiłków w szkołach i przedszkolach w formie zakupu posiłku.

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 przedstawiono w załączniku 1a

Gmina podpisała porozumienie z Wojewodą Śląskim w sprawie powierzenia opieki nad grobami wojennymi znajdującymi się na naszym terenie. Dotacja na to zadanie wyniosła **900,00 zł**.

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

Gmina Herby otrzymała następujące dotacje na podstawie porozumień z innymi JST:

JST	Przeznaczenie	Kwota
dochody bieżące		56.723,70
Województwo Śląskie	Wyposażenie dla OSP w sprzęt i umundurowanie	21.600,00
Województwo Śląskie	Zakup sprzętu dla sołectwa Herby na organizację imprez kulturalnych	35.123,70
dochody majątkowe		264.713,60
Powiat Lubliniecki	Modernizacja drogi powiatowej nr DP 2012S	264.713,60
Suma		321.437,30

Wykonanie pozostałych dotacji i otrzymanych środków przedstawia poniższa tabela

Źródło pochodzenia	Przeznaczenie	Kwota
dochody bieżące		1.121.868,63
Fundusz Przewozów Autobusowych	Dopłaty do organizacji transportu lokalnego.	323.376,00
Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Remont ul.Stawowej w Lisowie	612.786,00
Fundusz Przeciwdziałania COVID-19	Zadania wymienione w załączniku nr 10	14.495,87
Fundusz Pomocy	Zadania wymienione w załączniku nr 11	164.738,10
Fundusz Pracy	Koordinacja Asystenta Rodziny	6.472,66
dochody majątkowe		17.182.285,75
Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	Przebudowa ul.Orzeszkowej w Herbach	647.420,62
Fundusz Przeciwdziałania COVID-19	Remont Urzędu Gminy Herby – etap I	249.414,53
Budżet państwa	Zwrot funduszu sołeckiego za 2022r.	105.350,21
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach	Termomodernizacja budynku remizy OSP w Kalinie	200.000,00
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach	Termomodernizacja budynku remizy OSP w Chwostku	185.937,00
Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	Zadania wymienione w załączniku nr 12	15.794.163,39
Suma		18.304.154,38

2.3 SUBWENCJE

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:

Dział	Nazwa	Plan po zm.	Wykonanie	%
758	Różne rozliczenia	12 768 676,00	12 768 676,00	100
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	10 107 830,00	10 107 830,00	100
	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla JST	641 701,00	641 701,00	100

	Część rozwojowa subwencji ogólnej	388 294,00	388 294,00	100
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 599 622,00	1 599 622,00	100
	Część równoważąca subwencji ogólnej	31 229,00	31 229,00	100

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

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

Gmina otrzymywała 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.

W 2024r. Gmina otrzymała 641 701,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej oraz 858 299,00 zł dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w celu wsparcia realizowanych zadań.

Ponadto Gmina otrzymała również środki w wysokości 45 040,00 zł z podziału dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na odprawy dla nauczycieli.

2.4 DOTACJE I ŚRODKI, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1 PKT 2 I 3 USTAWY

Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	Realizowany projekt
Bieżące	69.244,84	174.957,26	
75095 §2059 75867 §2057	69.244,84	174.957,26	Cyberbezpieczny Samorząd
Majątkowe	1.883.786,67	1.923.421,95	
60016 § 6258	1.169.041,00	1.169.066,83	Przebudowa drogi gminnej ul.Dębowej na odcinku Hadra - Kierzki
75095 § 6259 75867 § 6257	194.710,16	234.319,61	Cyberbezpieczny Samorząd
85516 §6257, §6259 §6293, § 6294	520.035,51	520.035,51	Zmiana sposobu użytkowania budynku przychodni na żłobek w Herbach przy ul.Powstańców Śl.4
Ogółem	1.953.031,51	2.098.379,21	

Zadanie dotyczące przebudowy drogi gminnej ul.Dębowej na odcinku Hadra – Kierzki zostało rozpoczęte w 2023r. opracowaniem dokumentacji projektowej. Zadanie uzyskało dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich. Pomoc finansowa stanowiła 63,63 % poniesionych kosztów kwalifikowanych całości zadania.

Na podstawie wniosku złożonego w 2023r. do konkursu grantowego w ramach Projektu Cyberbezpieczny Samorząd, Gmina Herby podpisała w 2024r. umowę na dofinansowanie z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 na realizację tego projektu w kwocie 409.276,87 zł. Zadanie ma być realizowane w latach 2024-2025. Środki miały być przekazywane w 3 transzach, jednakże w ubiegłym roku wpłynęła pełna kwota określona w umowie.

W 2023 roku Gmina zleciła projekt przebudowy budynku komunalnego w Herbach przy ul.Powstańców Śl. 4 na żłobek. Zadanie uzyskało dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla rozwoju Społecznego 2021-2027 pn.”Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2022-2029. Projekt uzyskał dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 93.978,00 zł oraz z Krajowego Planu Odbudowy w kwocie 426.057,51 zł.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami odprowadzane do budżetu państwa przedstawia załącznik nr 6 do sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2024 rok.

3. WYDATKI

Plan wydatków ogółem Gminy Herby na dzień 31.12.2024 r. wynosił 60 488 932,01 zł, zaś wykonanie wyniosło 59 754 219,40 zł, tj. 98,79%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Herby przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały na 1.01.2024	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
Wydatki ogółem	68 616 062,66	73 452 348,20	71 859 225,58	97,83%
Wydatki bieżące, w tym:	37 909 577,17	44 274 750,03	42 942 236,87	96,99%
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 724 956,99	20 291 755,27	19 970 210,92	98,42%
wydatki na obsługę długu	778 120,00	718 120,00	711 263,91	99,05%
Wydatki majątkowe, w tym:	30 706 485,49	29 177 598,17	28 916 988,71	99,11%
inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	30 706 485,49	29 177 598,17	28 916 988,71	99,11%
wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	279 713,60	279 713,60	100,00%

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, zadań wykonywanych na podstawie porozumień z administracją rządową, zadań wykonywanych na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia załącznik nr 2a.

3.1 WYDATKI BIEŻĄCE

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 wymian itp. Wśród wydatków dotyczących gospodarki wodno-ściekowej jedną z największych pozycji zawsze stanowi energia. Obecnie na SUW, studniach głębinowych oraz oczyszczalniach ścieków są instalacje fotowoltaiczne. Koszty energii elektrycznej w zakresie gospodarki wodociągowej wyniosły 373.417,60 zł, wzrost o 28,5% w stosunku do roku 2023, a w zakresie gospodarki kanalizacyjnej 676.099,91 zł.

Remonty dotyczące gospodarki wodociągowej polegały na usuwaniu awarii na sieciach i przyłączach i wyniosły 633.714,39 zł. Opłaty środowiskowe za pobór wód przekazane do Wód Polskich wyniosły 67.195,80 zł.

Łączne wydatki rzeczowe na utrzymanie i funkcjonowanie Stacji Uzdatniania Wody i sieci wodociągowych w całej gminie (bez amortyzacji) za rok 2024 wyniosły netto 1.040.977,97 zł, wydatki osobowe, tj. wynagrodzenia pracowników SUW, inkasenta oraz pracownika ds. opłat komunalnych wraz z pochodnymi i obowiązkowymi świadczeniami – 453.259,98 zł. Całkowita kwota wydatków na gospodarkę wodociągową wyniosła 1.491.843,05 zł.

Dochody z tytułu sprzedaży wody wyniosły 1.369.254,84 zł, tak więc działalność w zakresie zaopatrzenia w wodę za poprzedni rok nie została zbilansowana, deficyt wynosił 122.588,21 zł.

Sieć wodociągowa wymaga kompleksowych remontów na dużą skalę oraz kompleksowej modernizacji Stacji Uzdatniania Wody.

W zakresie gospodarki kanalizacyjnej największy koszt, poza energią elektryczną, stanowiło czyszczenie i udrażnianie przepompowni i sieci, odbiór, transport i zagospodarowanie odpadu w postaci skratek powstałych w procesie oczyszczania ścieków oraz transport osadów z oczyszczalni w Lisowie do oczyszczalni w Herbach.

Te koszty wyniosły 332.255,40 zł. Remonty pomp i usuwanie awarii na sieciach kanalizacyjnych to koszt 164.967,14 zł.

Łączne wydatki rzeczowe na utrzymanie i funkcjonowanie oczyszczalni ścieków w Herbach i Lisowie oraz sieci kanalizacyjnych w całej gminie (bez amortyzacji) za rok 2024 wyniosły 1.181.472,38 zł, wydatki osobowe pracowników oczyszczalni oraz pracownika ds. opłat komunalnych wraz z pochodnymi i obowiązkowymi świadczeniami wyniosły 722.638,11 zł. Całkowita kwota wydatków na gospodarkę ściekową wynosiła 1.901.583,50 zł

Dochody z tytułu odprowadzania ścieków za cały rok – 1.748.658,38 zł

Gospodarka ściekowa nie bilansuje się, deficyt wynosił 152.925,12 zł.

Sytuacja ta wynika między innymi z przestarzałej technologii oczyszczania ścieków na oczyszczalni w Lisowie (od września 2024r. pracuje już nowa Oczyszczalnia) gospodarki osadowej oraz starej sieci kanalizacyjnej ale też sposobu kalkulowania ceny za 1m³ wody i ścieków przez Wody Polskie.

W tym dziale występują też wydatki na Izby Rolnicze, jest to 2% odpis z tytułu wpływów z podatku rolnego. Za 2024r. zostało przekazane 2.669,42 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 2024r. zamknęły się w kwocie dotacji wynoszącej 147.569,38 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 oraz innych materiałów eksploatacyjnych (428.980,80 zł), energię (44.972,79 zł) oraz pozostałe koszty ogólne związane z funkcjonowaniem kotłowni.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan wydatków w zakresie drogownictwa został wykonany w 99,87%. Wydatki z zakresu lokalnego transportu zbiorowego wyniosły 696.395,97 zł, z tego z własnych środków wydatkowano 373.019,97 zł. Oprócz tego ze środków dotacji z budżetu państwa 8.244,00 zł wydatkowano na przewóz osób do lokali wyborczych w czasie wyborów do rady gminy, wyborów wójta i wyborów do Parlamentu Europejskiego.

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 wykonano następujące zadania:

- remont cząstkowy ul.Akacyjowej w Olszynie – 32.050,00 zł
- remont kanalizacji deszczowej w ul.Leśnej w Herbach – 30.000,00 zł
- remont mostu w Braszczoku – 14.760,00 zł
- remont dróg gminnych w Herbach (ul.Konopnickiej, ul.Zeromskiego, ul.Mickiewicza, ul.Sienkiewicza, ul.Kochanowskiego) – 2.719.473,78 zł
- opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej remontu ul.Stawowej w Lisowie – 30.000,00 zł

Na zimowe utrzymanie dróg gminnych w analizowanym okresie wydatkowano 223.388,44 zł, na czyszczenie dróg po sezonie zimowym – 26.226,24 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

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

W zakresie gospodarki mieszkaniowej plan został wykonany w 94,56%. Poniesiono głównie wydatki na przekazanie do wspólnot mieszkaniowych udziałów w kosztach utrzymania nieruchomości wspólnych, wykonano też zabudowę balkonu w mieszkaniu komunalnym przy ul. Leśnej 10 w Herbach – 15. 928,50 zł.

W zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami plan wydatków zrealizowano w 90,69%. Poniesiono między innymi następujące wydatki bieżące: zakup energii elektrycznej, opłaty za operaty szacunkowe, podziały działek, 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. Poniesiono wydatki tytułem wynagrodzenia dla komisji urbanistycznej oraz za sporządzenie zmiany projektu planu zagospodarowania przestrzennego.

Zarządzaniem i administrowaniem cmentarzy komunalnych w Herbach i w Lisowie zajmuje się Urząd Gminy. Koszty utrzymania obejmują energię elektryczną, wywóz nieczystości, drobne materiały oraz koszty wykupu grobów. Na cmentarzu w Herbach zatrudniony jest jeden pracownik, koszty jego wynagrodzenia są przedstawione w dziale administracja. Wydatki na utrzymanie cmentarzy zostały zrealizowane w 93,99% wielkości planowanej. Wydatki rzeczowe obydwu cmentarzy wyniosły 101.987,32 zł, wydatki osobowe – 58.762,88 zł. Wpływy z cmentarzy za cały rok wyniosły 85.976,21 zł, pokrywają zaledwie 53,48 % całkowitych kosztów utrzymania cmentarzy.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy oraz utrzymaniem obiektu. Wydatki na administrację stanowiły 15,39 % wydatków bieżących gminy. Plan w tej dziedzinie został wykonany 96,36%.

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 5.708.677,02 zł. Wydatki osobowe stanowiły 86,36% ogółu wydatków w tym dziale.

Wynagrodzenia pracowników interwencyjnych są w części refundowane przez Urząd Pracy, są oni zatrudniani na okresy od 1 do 6 miesięcy.

Wynagrodzenia wszystkich pracowników niezależnie, gdzie wykonują pracę, są wykazywane w dziale Urzędy gmin, także pracowników na umowę zlecenia.

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 92,25 % planowanej kwoty. Obejmują one diety i ryczałty dla radnych oraz wydatki rzeczowe związane z obsługą.

Pozostała działalność obejmuje głównie koszty druku gazety samorządowej, składki do stowarzyszeń i związków, do których Gmina należy, diety i wynagrodzenia sołtysów z tytułu inkasa podatków i opłat oraz diety za pełnienie funkcji sołtysa. Wskaźnik realizacji planu jest niewysoki, gdyż plan obejmował zadania związane z realizacją projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” a te działania zostaną wykonane w 2024r.

Ponadto wykazano tu wynagrodzenie pracownika i wydatki ze środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy za wykonanie zdjęć i nadanie nr PESEL w wysokości 570,84 zł

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

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

W 2024r. odbyły się wybory do rad gmin, wybory wójtów oraz wybory do Parlamentu Europejskiego. Wydatki na przeprowadzenie wyborów do rad gmin i wybory wójtów wyniosły 80.634,00 zł i zostały sfinansowane ze środków dotacji otrzymanej z budżetu państwa. Diety członków komisji wyborczych wyniosły 49.360,00, zł, wydatki osobowe związane z obsługą komisji – 17.549,06 zł oraz wydatki rzeczowe – 13.724,94 zł.

Wydatki do Parlamentu Europejskiego wyniosły 48.492,00 zł, z czego diety członków komisji wyborczych 28.800,00 zł.

Dział 752 – Obrona narodowa

Planowane wydatki ze środków dotacji z budżetu państwa na wydatki obronne zostały wykorzystane w wysokości otrzymanej dotacji. Po raz pierwszy otrzymano środki w postaci dotacji na kwalifikację obronną – 1.162,84 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Główne wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania i funkcjonowania Ochotniczych Straży Pożarnych. Plan na utrzymanie OSP został zrealizowany w 98,30%. 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 8.000,00 zł z przeznaczeniem na opłaty prowizyjne w banku i zakup sprzętu, 42.735 zł wypłacono tytułem ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczych. Na zakup ubrań specjalnych i umundurowania wydatkowano 40.396,16 zł, z czego 10.000,00 zł sfinansowano z funduszu sołeckiego, a część z dotacji Województwa Śląskiego.

W ramach remontów wykonano serwis aparatów oddechowych we wszystkich jednostkach OSP, remont syreny alarmowej w OSP Olszyna, przegląd techniczny narzędzi hydraulicznych w OSP Kalina, naprawę samochodu pożarniczego w OSP Hadra i Kalina, prace naprawcze na dachu budynku OSP Kalina (9.169,65 zł), wykonano przegląd komory chłodniczej w budynku w OSP Tanina (2.583,00 zł) i remont pomieszczeń w OSP Tanina (20.000,00 zł), naprawę samochodu pożarniczego OSP Lisów, remont pomieszczenia garażu w budynku OSP Chwostek (16.392,94 zł) – w ramach funduszu sołeckiego

Na materiały, tj. zakup sorbentu, węży, opału, paliwa, wyposażenia do remiz wydatkowano 84.969,92 zł, na energię – 60.870,22 zł, na ubezpieczenia samochodów strażackich – 13.103,49 zł.

Mimo zwiększania planowanych środków wciąż występują braki w zakresie zabezpieczenia funkcjonowania OSP.

Ze środków dotacji z budżetu państwa w ramach zarządzania kryzysowego dokonano konserwacji systemów alarmowych dla jednostki OSP Kalina.

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 w ciągu całego roku wyniosły 711.263,91 zł. Plan w tej dziedzinie był zmniejszany o 60.000,00 zł a ponadto poprzez racjonalne zarządzanie spłatą długu zaoszczędzono jeszcze do końca roku 6.856,00 zł.

Gmina Herby racjonalizuje koszt obsługi zadłużenia poprzez wybór kredytu w drodze przetargu, co wpływa na niską marżę, pobieranie transz w okresie przed zapłatą zobowiązań, przedterminowe spłaty zobowiązań, nie korzystanie z debetu kredytowego, który jest najwyżej oprocentowany. Dzięki temu Gmina zajmuje 1 miejsce w powiecie pod względem kosztu obsługi na 1 mln długu, 18 miejsce w Województwie Śląskim i 258 w kraju.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano rezerwę ogólną na nie przewidziane wydatki występujące w ciągu roku w wysokości 152.350 zł i celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 92.650 zł. W ciągu roku wykorzystano 129.032,00 zł z rezerwy ogólnej.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym plan po zmianach na koniec grudnia 2024r. wynosił 15.426.379,95 zł, tj. o 3.079.887,64 zł więcej niż roku poprzednim, wykonanie – 15.202.635,68 zł, tj. 98,55% planu i o 2.918,228,17 zł więcej niż w roku ubiegłym.

Wydatki oświatowe związane z zatrudnieniem nauczycieli i pracowników obsługi oraz wszystkie wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem placówek szkolnych i przedszkolnych stanowiły 35,40 % ogólnych wydatków bieżących budżetu gminy i wzrosły w stosunku do r.2023 o 23,76%.

Główną pozycją w budżecie szkół są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 12.044.003,27 zł, co stanowi 79,22% ogółu wydatków w tym dziale.

W zakresie szkół podstawowych plan został zrealizowany w 99,67%w zakresie przedszkoli plan wykorzystano w 97,28%. Wśród wydatków rzeczowych duży udział stanowił opał do ogrzewania. Wskutek wzrostu cen węgla uruchomiono w niektórych placówkach kotły olejowe i w niektórych okresach wykorzystywano ten rodzaj ogrzewania.

Gmina ponosi też wydatki tytułem zwrotu dotacji przedszkolnych przekazywanych do innych gmin (Koszęcin, Lubliniec, Boronów, Kochanowice, Częstochowa, Blachownia), na terenie których uczęszczają dzieci do przedszkoli niepublicznych. Na ten cel wydatkowano 251.709,34 zł.

Gmina wykonuje remonty w budynkach szkolnych i terenach przyszkolnych, planuje się tylko niezbędne rzeczy celem zabezpieczenia funkcjonowania szkół. W ubiegłym roku nie wykonywano większych remontów w placówkach szkolnych, tylko w szkole w Lisowie wymieniono lampy oświetleniowe na sali gimnastycznej.

W dziale oświata obecnie ujęte są też świetlice i stołówki szkolne.

W zakresie świetlic plan został wykonany w 99,58 %.

Na zadanie związane z dowożeniem uczniów do szkół wydatkowano 242.034,34 zł, co stanowi 98,78 % planu, doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zrealizowano w 98,48 % wielkości planowanej.

Plan w zakresie funkcjonowania stołówek szkolnych wykonano w 98,94 %. W ubiegłym roku zakupiono dużo nowych akcesoriów na wyposażenie stołówek i kuchni szkolnych w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu”. Szkoła w Herbach nabyła wyposażenie ze środków dotacji z budżetu państwa za kwotę 78.380,00 zł, szkoła w Lisowie za kwotę 77.043,20 zł.

Na uczniów wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych w skali gminy wydatkowano ze środków subwencji oświatowej 1.015.234,30 zł, na dzieci w przedszkolach – 147.914,33 zł.

Gmina wydatkowała 60.995,42 zł ze środków dotacji na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych.

W zakresie pozostałej działalności z dziedziny oświaty wykazano głównie wydatki otrzymane z Funduszu Pomocy na dzieci i młodzież z Ukrainy uczęszczające do przedszkoli i szkół w Herbach i w Lisowie. Z Ministerstwa Oświaty wpłynęły środki w wysokości 106.455,00 za okres od 1.12.2023 do 30.11.2024, które wykorzystano w całości.

Dopłaty wyrównujące wynikające z art.30 a ustawy – Karta Nauczyciela za rok 2024 wyniosły łącznie 182.985,55 zł (w 2023r.-26.444,66 zł).

Subwencja oświatowa nie pokrywa wszystkich wydatków związanych z funkcjonowaniem placówek oświatowych, w tym wynagrodzeń nauczycieli i gmina musi dokładać do oświaty ze środków własnych.

Zaangażowanie własne Gminy w koszty oświaty w latach 2019-2024 wynosiło z każdym rokiem coraz więcej, w 2023r. – do 4,1 mln zł, w 2024r. – 3,7 mln zł.

W ostatnich 3 latach Gmina pokrywała ze środków własnych średnio 30% wydatków na oświatę.

Główną przyczyną jest malejąca liczba uczniów i coraz większe wymogi w zakresie zapewnienia wszystkich warunków nauczania i opieki dla uczniów.

W ciągu ostatnich 5 lat w szkołach podstawowych Gminy liczba uczniów spadła o 48. Do 2029r. w szkołach Gminy ubędzie z powodów demograficznych kolejnych 66 uczniów.

W 2024r. statystyczna liczba uczniów w naszych szkołach wynosiła 443,20 (451,96 w 2023r.) i w przedszkolach 120 dzieci oraz 41 dzieci w oddziale „0”, (193 dzieci łącznie w 2023r.).

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 2024r. wyniosły w sumie 196.483,91 zł plus 1.015,36 zł niewykorzystanych z roku poprzedniego, a łączne wydatki – 196.679,84 zł. Pozostałe niewykorzystane środki w kwocie 819,43 zł zostaną przeznaczone na realizację Programu w 2025r.

Środki z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczono na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Gmina realizuje zadania zlecone i zadania własne.

Od dziewięciu lat funkcjonuje w Gminie Herby Dom Pomocy Społecznej dla Osób Starszych dla 14 pensjonariuszy. Plan wydatków na jego utrzymanie w 2024r. wynosił 1.255.104,00 zł, całkowite wydatki – 1.251.391,43 zł, z tego 872.863,36 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz 376.023,02 zł na wydatki rzeczowe. Na usługę gastronomiczną wydatkowano 208.980,00 zł, na materiały i wyposażenie – 73.937,95 zł, w tym na zakup opału 29.347,99 zł, na energię – 18.292,02 zł.

Dom Pomocy Społecznej w Herbach świadczy też usługi opiekuńcze dla 9 podopiecznych, zatrudnione są 2 opiekunki środowiskowe w wymiarze 1,5 etatu. Wydatki w tym zakresie wyniosły 139.569,95 zł.

Większość zadań z zakresu pomocy społecznej realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dopłata z GOPS do utrzymania podopiecznych w DPS w Herbach wyniosła 439.523,31 zł, natomiast dopłata do innych domów pomocy społecznej, w których są umieszczeni mieszkańcy naszej gminy – 369.797,31 zł.

Na ośrodki wsparcia, w których przebywały 3 osoby z naszej gminy przekazano 43.086,00 zł.

W zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie przeznaczono 6.000,00 zł z dotacji na funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych i 4.900,00 zł ze środków własnych na konsultacje terapeutyczne dla mieszkańców Gminy Herby oraz szkolenia pracowników.

GOPS opłaca składki zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (23 osoby).

Pomoc obejmuje też wypłatę zasiłków okresowych, celowych i celowych specjalnych. Zasiłki okresowe w wysokości 63.121,33 zł przyznano 28 rodzinom łącznie, z powodu bezrobocia 23 rodzinom, z powodu długotrwałej choroby 2 rodzinom, z powodu niepełnosprawności 2 rodzinom, z innych przyczyn 5 rodzinom. Na zasiłki celowe i celowe specjalne wydatkowano środki z dotacji w kwocie 74.658,00 zł i środki własne w wysokości 28.000,00 zł. Zasiłki przyznane zostały głównie na zakup leków, opału, odzieży, obuwia, pokrycie rachunków za energię elektryczną, wodę, ścieki oraz śmieci, w tym 10.000,00 zł przyznano z powodu zdarzenia losowego (2 osoby).

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych wydatkowano kwotę 89.318,26 zł ze środków własnych.

Na wypłatę bonu energetycznego wydatkowano z dotacji z budżetu państwa kwotę 141.391,31 zł (bon przyznano 331 gospodarstwom domowym).

Na wypłatę zasiłków stałych w 2024 r. wydatkowano kwotę 219.885,60 zł ze środków budżetu państwa. Zasiłki przyznano osobom samotnie gospodarującym /26 osób/, oraz osobom pozostającym w rodzinie /1 osoba/.

Ośrodek Pomocy Społecznej otrzymuje dotację na utrzymanie ale i tak większość kosztów osobowych i rzeczowych na jego utrzymanie pokrywa Gmina. Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne, rozmowy telefoniczne, zakup papieru, art. biurowych, akcesoriów komputerowych, opłat za delegacje, szkolenia, prowizje bankowe. Plan na 2024 r. wynosił 907.670,10 zł. w tym dotacja 126.044,10 zł,

środki własne 781.626,00 zł. Wydatki wyniosły 900.332,28 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 814.224,34 zł. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnia 7 osób.

Na podstawie postanowienia Sądu zostało wypłacone wynagrodzenie dla opiekuna prawnego w wysokości 3.500,00 zł ze środków dotacji.

W zakresie dożywiania plan na rok 2024 wynosił 125.860,00 zł, w tym środki własne 25.500,00 zł., dotacja – 100.360,00 zł. Wydatki wyniosły 125.450,00 zł, tj. 99,67 % planu.

GOPS zawiera ze szkołami porozumienia o finansowaniu zasiłków celowych w formie “gorącego posiłku” dla dzieci i rodzin o niskich dochodach, bądź bez dochodów, których nie stać na opłacenie obiadów. O tego rodzaju pomoc występują rodzice, 80 dzieci z naszej gminy skorzystało z tej formy pomocy. W ramach dożywiania realizowana była również pomoc w formie rzeczowej na zakup artykułów żywnościowych w sklepie dla 11 rodzin oraz pomoc pieniężna na zakup żywności dla 38 rodzin.

W ramach pozostałej działalności w 2024r. wydatkowano kwotę 103.314,61 zł, z tego 100.514,61 zł z dotacji z budżetu państwa. 4.392,00 zł zostało przeznaczone na program Top Team z pomocy społecznej, 94.237,86 zł to kwota wypłaconych dodatków osłonowych dla 232 gospodarstw domowych.

Ze środków własnych 2.800,00 zł przeznaczono na opłacenie transportu żywności.

W roku 2024r. GOPS przystąpił do Programu Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027 w podprogramie 2023 PLUS, realizowanego przez Bank Żywności w Częstochowie, którego celem jest przekazanie żywności najuboższej ludności gminy. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w 2024r. wydał 509 paczek dla 181 osób, co stanowi 9,402 t.

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

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W 2023r. Gmina wykonywała dodatkowe zadania zlecone przez Państwo w ramach pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz w związku z trudną sytuacją gospodarczą na rynku paliw i energii spowodowaną pandemią COVID-19 oraz wojną na Ukrainie.

Zadania te dotyczyły wypłaty dodatków węglowych i dodatków dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła.

Omówienie znajduje się w części 3.3 Wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dział ten obejmuje wydatki związane z wczesnym wspomaganiem rozwoju dziecka oraz pomoc materialną dla uczniów. Ogólny plan wydatków został tu zrealizowany w 76,69 %.

Na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka wydatkowano kwotę 13.366,14 zł.

Pomoc materialna dla uczniów ma charakter socjalny albo motywacyjny. 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 19.071,04 zł. Całkowita kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 23.838,80 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 była realizacja świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych, opiekuńczych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek ubezpieczenia społecznego. Wykonanie za 2024 r. to kwota 3.302.698,16 zł. co stanowi 93,20% planu.

GOPS wypłacił ze środków własnych jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka w wysokości 33.000,00 zł /tzw. ”Wójtowe” 1.500,00 zł za każde dziecko – 22 dzieci, w 2023r. - 40 dzieci.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje również rządowy program dla rodzin wielodzietnych – Karta Dużej Rodziny. W 2024 r. złożono w sumie 39 wniosków o karty dużej rodziny, wydatki z dotacji wyniosły 639,00 zł.

W ramach wspierania rodziny GOPS zatrudnia 3 asystentki rodziny. Łączne wydatki wyniosły 21.155,00 zł, z czego 6.472,66 zł to środki z Funduszu Pracy.

Na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych wydatkowano 73.558,47 zł. Z tych środków opłacono 50% kosztów utrzymania 6 dzieci, 30% kosztu utrzymania 3 dzieci oraz 10% kosztu utrzymania 2 dzieci w pieczy zastępczej. Ponośzone są również koszty opieki koordynatora pieczy zastępczej.

W placówce opiekuńczo-wychowawczej przebywa 1 dziecko, wydatek wynosił 13.763,00 zł.

Ponadto GOPS opłaca składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia. Wydatek na to zadanie wynosił 37.917,72 zł i został sfinansowany z dotacji z budżetu państwa.

Zrealizowane wydatki stanowią 5,94 % ogółu wydatków bieżących.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wykonanie planu w tym dziale na koniec grudnia 2024r. wyniosło 92,95 % planu.

Największe zadanie w tej dziedzinie stanowi **gospodarka odpadami**.

Należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami zgodnie ze złożonymi deklaracjami na rok 2024r. ustalono w kwocie 1.941.160,43 zł. Stawka opłat za gospodarowanie odpadami segregowanymi została uchwalona w wysokości 29,00 zł od osoby. Zaległości na dzień 31 grudnia wyniosły 55.271,23 zł.

Realizacja dochodów i wydatków na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody z nadwyżki za rok 2023	48.227,32
Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami	1.891.785,08
Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów (art.6r ust.2 pkt 1)	1.658.599,64
Utrzymanie PSZOK (art.6r ust.2 pkt 2)	8.241,00
Obsługa administracyjna systemu (art.6r ust.2 pkt 3)	98.471,47
Edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi (art.6r ust.2 pkt 4)	
Zakup pojemników na odpady (art.6r ust 2a)	25.633,20
Ogółem wydatki	1.790.945,31
Nadwyżka/Niedobór w systemie gospodarki odpadami	+149.067,09

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2024 r. przewyższały wydatki związane z odbiorem odpadów. Środki z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowiące nadwyżkę nad wydatkami za rok 2023 zostały wprowadzone do budżetu roku 2024 z przeznaczeniem na wydatki związane z gospodarką odpadami.

Środki z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi Gmina przeznaczyła na pokrycie następujących kosztów, zgodnie z art.6 r ust. 2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach:

- 1) na odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów w kwocie 1.658.599,64 zł. Gmina każdego roku organizuje postępowanie przetargowe i podpisuje umowę na jeden rok świadczenia tej usługi i jest to rok kalendarzowy,
- 2) tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych w kwocie 8.241,00 zł. Gmina posiada Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, który został zmodernizowany w 2021 r., jego utrzymanie nie powoduje większych kosztów. Środki te zostały przeznaczone na legalizację wagi,
- 3) Obsługa administracyjna systemu dotyczy głównie wydatków osobowych pracowników zajmujących się tym zagadnieniem (97.183,17 zł) oraz rzeczowych (1.288,30 zł). Wydatki rzeczowe zostały w większości przeznaczone na usługi pocztowe i koszty biurowe,
- 4) edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi nie rodzi dodatkowych kosztów. Odbywa się poprzez umieszczanie informacji w gazetce gminnej oraz na spotkaniach z mieszkańcami. Ponadto dla młodzieży szkolnej i przedszkolnej organizowane są akcje sprzątania, których celem jest troska o czystość w otoczeniu i edukacja ekologiczna.

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki, zgodnie z art. 6 r pkt 2 a. Gmina Herby zakupiła pojemniki na odpady i wyposażała mieszkańców na podstawie umowy użyczenia. Każdego roku są dokupywane pojemniki do nowych nieruchomości lub na wymianę zużytych czy zniszczonych. W 2024r. na ten cel wydano 25.633,20 zł. Zakup worków na odpady należał do firmy zajmującej się wywozem.

W odniesieniu do art.6 r pkt 2aa - Gmina nie utworzyła punktu napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami.

W odniesieniu do art. 6 r pkt 2b - w 2024r. Gmina nie usuwała odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania.

W 2024r. nadwyżka dochodów i przychodów nad wydatkami wyniosła 149.067,09 zł, wynikała głównie z tego, że faktura za wywóz odpadów za grudzień została opłacona w styczniu 2025 r.

Nadwyżka ta na najbliższej sesji Rady Gminy zostanie przyjęta na zwiększenie przychodów gospodarki odpadami w 2025 r.

W ramach zamówienia publicznego na wywóz odpadów komunalnych, Gmina zapewnia właścicielom nieruchomości pozbywanie się wszystkich rodzajów odpadów komunalnych, w tym wielkogabarytowych i sprzętu elektronicznego.

W ramach pozostałych działań związanych z gospodarką odpadami wypłacono dofinansowanie za usuwanie wyrobów zawierających azbest.

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.

Całoroczne wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 14.427,50 zł.

Środki te zostały w całości przeznaczone na materiały, części i sprzęt do utrzymania zieleni.

Dochody i wydatki na to zadanie przedstawia załącznik nr 8 do sprawozdania.

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, wydatkowano też środki na wsparcie i obsługę mieszkańców w zakresie składania wniosków o dofinansowanie w ramach Programu Czyste Powietrze.

Na oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano 339.333,04 zł, w tym: m.in. za energię 176.370,30 zł, zakup żarówek, lamp ledowych, zegarów sterujących – 52.926,33 zł, na usunięcie awarii, wymianę żarówek i lamp oświetleniowych oraz naprawy wydatkowano 102.169,85 zł.

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

W 2024r. Gmina zrefundowała wydatki mieszkańców za usuwanie azbestu w formie dotacji – 2.225,00 zł, poniesiono wydatki w wysokości 36.014,00 zł tytułem kary za nieosiągnięcie wymaganego poziomu recyklingu odpadów komunalnych za rok 2022.

W zakresie pozostałej działalności poniesiono wydatki na utrzymanie samochodów wykorzystywanych do prac gospodarczych i komunalnych na terenie Gminy (paliwo, przeglądy, części do napraw, serwis), utrzymanie szaleatów publicznych i placu w centrum Herb.

Ponadto poniesiono wydatki na wyłapywanie bezdomnych zwierząt, oddanie ich do schroniska, usługi weterynaryjne.

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.

Roczna dotacja podmiotowa dla GOK wynosiła 660.000,00 zł i została wykorzystana w kwocie 655.000,00 zł. Dotacja dla GBP wynosiła 527.000,00, została wykorzystana w kwocie 526.986,38 zł.

Szczegółowe omówienie planu przychodów i wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej zawiera sprawozdanie Dyrektora GBP z wykonania planu finansowego za 2024 r. Także Dyrektor GOK w Herbach przedstawił sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2024 r.

W zakresie pozostałej działalności w tym dziale mieściły się głównie wydatki związane utrzymaniem budynku Gminnego Ośrodka Kultury. W ubiegłym roku Gmina Herby przy współpracy Gminnego Ośrodka Kultury zorganizowała dożynki gminne w Łebkach oraz imprezy kulturalne na placu w centrum Herb oraz imprezy w Hadrze finansowane w ramach funduszu sołeckiego. 4.000,00 zł przekazano w formie dotacji na organizację dożynek powiatowych.

Zakupiono też sprzęt do organizacji festynów i wydarzeń kulturalnych za łączną kwotę 70.247,40 zł. Na ten cel pozyskano środki z budżetu województwa śląskiego w ramach konkursu „Inicjatywa sołecka”.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Na utrzymanie obiektów sportowych wydatkowano 97.858,03 zł. Największą pozycją wydatków jest energia elektryczna 72.371,37 zł. W ramach remontów wykonano pielęgnację boiska w Lisowie, naprawę kosiarki spalinowej w Hadrze, oraz naprawę dachu i uszczelnień budynku sportowców w Olszynie.

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu Gmina zleca klubom sportowym, które otrzymują z budżetu dotacje na realizację wybranych w konkursie zadań. Dotacje na realizację tych zadań są udzielane na podstawie przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Kluby sportowe otrzymują dotacje na podstawie podpisanej umowy i są obowiązane rozliczyć się z wykorzystania otrzymanych środków. Na zadania w zakresie sportu na rzecz stowarzyszeń wydatkowano 205.000,00 zł.

Gmina administruje krytą pływalnią w Herbach. Wydatki rzeczowe poniesione za cały rok na utrzymanie obiektu wyniosły 464.987,68 zł. Największe wydatki dotyczą energii – 141.226,30 zł, zakupu opału, środków do uzdatniania wody i środków czystości – 225.923,69 zł. Przeglądy i czyszczenie filtrów, naprawa urządzenia ciśnieniowego do utrzymania czystości, przegląd i konserwacja centrali wentylacyjnej, naprawa toalety, wymiana kolektora CO i inne wyniosły 15.515,56 zł.

Wydatki osobowe tj. koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych na krytej pływalni ujęte zostały w dziale 750 „Urzędy gmin” i wyniosły ogółem 581.104,67 zł.

Łączne koszty funkcjonowania krytej pływalni wyniosły 1.046.092,35 zł a uzyskane dochody 302.027,91 zł, różnica wynosi 744.064,44 zł.

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

3.2 WYDATKI MAJĄTKOWE

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

W strukturze wydatków poniesione nakłady majątkowe stanowiły 40,24 % i zostały wykonane w 99,11% założonego planu po zmianach. W 2024 roku Gmina wydatkowała ogromną kwotę na wydatki majątkowe w stosunku do wielkości budżetu. Zrealizowane inwestycje dotyczyły głównie budowy dróg i kanalizacji deszczowej, modernizacji kanalizacji sanitarnej, przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków w Lisowie, przebudowy oraz modernizacji budynków gminnych.

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

W ramach gospodarki wodociągowej wykonano wymianę odcinka sieci wodociągowej w ul. Konwaliowej w Pietrzakach – 62.248,50 zł.

Kolejnym zadaniem było wykonanie przyłącza wodociągowego (9.157,12 zł) oraz przyłącza kanalizacji sanitarnej (18.433,83 zł) do działki gminnej w Łebkach

Ponadto wykonano modernizację studni głębinowej w Lisowie - 24.417, 82 zł.

Wykonano też przebudowę kanalizacji sanitarnej w ul. Stawowej w Lisowie – 35.944,49 zł.

W 2023r. po wielu przygotowaniach i zapewnieniu finansowania, rozpoczęto przebudowę i rozbudowę oczyszczalni ścieków w Lisowie. Analizę i prace przygotowawcze podjęto już w 2019r.

W 2023 r. po przeprowadzonym przetargu i wyłonieniu wykonawcy przystąpiono do realizacji przedsięwzięcia. Całkowity koszt brutto wraz z pracami przygotowawczymi rozbudowy oczyszczalni biologiczno-chemicznej wynosił 19.469.036,09 zł. Po uzyskaniu pozytywnej interpretacji z Krajowej Administracji Skarbowej dotyczącej możliwości odliczenia podatku VAT od wydatków poniesionych na tę inwestycję w wysokości 99%, faktyczny koszt całego zadania wyniósł 15.869.534,44 zł (podatek VAT odzyskany z Urzędu Skarbowego od całości zadania 99% - 3.599.501,65 zł). Na sfinansowanie całego przedsięwzięcia pozyskano środki z Polskiego Ładu: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 9.500.000,00 zł oraz pożyczkę z WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 5.367.546,00 zł.

W 2024r. na realizację inwestycji poniesiono wydatki w kwocie brutto 11.981.423,78 zł, z tego dofinansowanie z Polskiego Ładu wynosiło 6.715.777,94 zł, ze środków pożyczki 2.861.796,00 zł.

Wszystkie prace zakończono w terminie, tj. z końcem sierpnia 2024 r. i nowa oczyszczalnia rozpoczęła pracę.

W ostatnim kwartale dokupiono jeszcze na oczyszczalnię w Lisowie kontener do osuszania osadów – 32.103,00 zł.

Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego zadania pn. Montaż odnawialnych źródeł energii oraz magazynów energii na obiektach JST w Gminie Herby. Dotyczy to montażu paneli fotowoltaicznych i magazynów energii na oczyszczalni ścieków w Herbach i oczyszczalni ścieków w Lisowie. Na opracowanie wniosku wydatkowano 18.450,00 zł. Wniosek uzyskał pozytywną ocenę, zadanie będzie realizowane w latach 2025-2026.

Dział 600 – Transport i łączność

W 2024 r. Gmina wykonała bardzo dużo kompleksowych dużych zadań na drogach gminnych i powiatowych za łączną kwotę 14.083.101,29 zł.

W zakresie inwestycji dotyczących dróg publicznych krajowych wykonano program funkcjonalno-użytkowy dla zadania pn. Budowa drogi rowerowej i chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 46 w miejscowości Lisów (27.060,00 zł). Zadanie będzie wykonywane w 2025r. w ramach dofinansowania z Polskiego Ładu: Program Inwestycji Strategicznych.

W zakresie inwestycji na drogach powiatowych wykonano modernizację drogi powiatowej nr DP 2012S (2.910.531,99 zł). Zadanie uzyskało dofinansowanie z Polskiego Ładu w kwocie 2.645.818,39 zł, środki własne w wysokości 264.713,60 zł zostały przekazane do Powiatu Lublinieckiego tytułem pomocy finansowej na budowę drogi a następnie Powiat wrócił te środki do Gminy w formie dotacji na budowę drogi na podstawie podpisanego porozumienia.

W 2023 r. zrealizowano pierwszy etap budowy drogi rowerowej na odcinku Chwostek – Hadra z dofinansowaniem ze środków Polskiego Ładu. W ubiegłym roku opracowano dokumentację aplikacyjną i wniosek o dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie budowy II etapu drogi rowerowej wzdłuż drogi powiatowej.

W 2022r. wykonano program funkcjonalno-użytkowy dla zadania: budowa węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie powiatu lublinieckiego – Gmina Herby – etap III, co było związane z budową odcinka łączącego Gminę Herby i Gminę Kochanowice przy drodze krajowej nr 46. W 2023r. wykonano projekt a następnie roboty budowlane, które zostały zakończone pod koniec grudnia. Płatność, zgodnie z umową, została wykonana w styczniu 2024 r. w kwocie 319.393,50 zł.

Kolejnym dużym zadaniem w zakresie dróg była kompleksowa modernizacja dróg gminnych na osiedlu przy ul.Kościuszki, Głowackiego, Kilińskiego oraz ul.Leśna i Parkowa. Inwestycja miała być zakończona w 2023 r., jednakże warunki pogodowe sprawiły, że prace wykończeniowe zostały zakończone wiosną 2024 r. Dokonano wymiany sieci i przyłączy wodociągowych oraz kanalizacyjnych wykonano prace dotyczące podbudowy oraz nawierzchnię drogową i pobocza. Całkowita kwota obejmująca obydwa zadania w tym zakresie wynosiła 7.029.135,94 zł, z czego finansowanie z Polskiego Ładu – 4.917.625,97 zł.

W ramach inwestycji budowy dróg gminnych wykonano przebudowę ul.Dębowej na odcinku Hadra – Kierzki. Całkowity koszt zadania wynosił 1.852.619,33 zł. Zadanie było dofinansowane ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 1.169.066,83 zł.

Kolejnym zadaniem była przebudowa drogi gminnej ul.E.Orzeszkowej w Herbach. Wykonano nową nawierzchnię na całym odcinku od ul.Sportowej do granicy gminy za oczyszczalnią ścieków o długości 1,174 km. Całkowity koszt zadania wynosił 1.464.548,88 zł, z czego 647.420,62 zł sfinansowano ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Dużym zadaniem była budowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Olszyna, które dotyczyło następujących ulic: Jałowcowa, Brzozowa, Nadrzeczna i Stawowa. Zakres prac obejmował przebudowę kanalizacji deszczowej, wykonanie podbudowy drogi, wjazdów, chodników i nawierzchni. Całkowity koszt inwestycji wynosił 2.752.726,98 zł, dofinansowanie ze środków Polskiego Ładu: Program Inwestycji Strategicznych – 2.500.000,00 zł.

W ramach prac inwestycyjnych wykonano też modernizację ul. Zielonej w miejscowości Mochała za kwotę 450.599,70 zł, zadanie w części (44.897,97 zł) było wykonane z funduszu sołeckiego.

W Lisowie natomiast wybudowano chodnik przy ul.Stawowej za kwotę 303.155,89 zł, zadanie w części (66.320,70 zł) było wykonane z funduszu sołeckiego.

Ponadto wykonano projekt rozbudowy drogi gminnej ul.Stawowej i Wiejskiej w Lsowie – 14.760,00 zł

W zakresie dróg gminnych wydatki dotyczyły również modernizacji wiaty przystankowej w Herbach – 17.010,90 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale zaplanowano realizację inwestycji wieloletniej - Remont budynku „Czworaki” w Hadrze. Jest to stary budynek mieszkalny, w którym znajdują się mieszkania komunalne. Przedsięwzięcie to uzyskało dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków w kwocie 940.800, zł. Całkowity koszt zadania to kwota 1.154.693,00 zł. W 2024 r. poniesiono nakłady na wykonanie dokumentacji projektowej w wysokości 57.810,00 zł. Podpisano też umowę na wykonawstwo i nadzór budowlany nad zadaniem. Planowany termin zakończenia prac to 31 marca 2025 r.

Dział 750 – Administracja publiczna

W tej dziedzinie prace inwestycyjne dotyczyły remontu budynku Urzędu Gminy – etap I. Polegały na termoizolacji i ociepleniu fundamentów budynku przy zastosowaniu metod wskazanych w projekcie. Całkowity koszt inwestycji wynosił 291.780,13 zł. Na to zadanie pozyskano środki z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków w kwocie 249.414,53 zł

W 2024 r. Gmina uzyskała środki z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 na projekt „Cyberbezpieczny Samorząd”. Projekt polega na zakupie zaawansowanych narzędzi monitorujących sieć oraz skutecznej strategii reagowania na zagrożenia, wdrożenie nowoczesnych technologii dla wzmocnienia ochrony przed cyberzagrożeniami i utrzymania stabilności operacyjnej.

Działania obejmują zakup dysków twardych do macierzy dyskowej przechowywania i archiwizowania danych, serwera do tworzenia kopii zapasowych, UPS, oprogramowania antywirusowego, oprogramowania do inwentaryzacji danych, do wykonywania kopii zapasowych, zakup licencji UTM, audyty bezpieczeństwa, szkolenia kadry z cyberbezpieczeństwa i bezpieczeństwa informacji.

Całkowita wartość Projektu to kwota 440.082,47 zł, z tego dofinansowane z UE – 339.699,86 zł i z Budżetu Państwa – 69.577,00 zł. Zadanie będzie realizowane w 2025 r.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Przekazano na Fundusz Wsparcia Policji kwotę 5.000,00 zł na zakup samochodu. Na Fundusz Wsparcia dla Państwowej Straży Pożarnej w Lublińcu przekazano 10.000,00 zł.

W planie wydatków związanych z Ochotniczymi Strażami Pożarnymi przewidziano środki na modernizację budynku remizy strażackiej OSP w Chwostku. Zadanie to rozpoczęto w 2020 r., zakres prac obejmował remont kotłowni węglowej, instalacji centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej, ocieplenie stropu, wykonano też wymianę belek stropowych. W 2022 r. roku wykonano izolację poziomą i pionową ścian metodą iniekcji oraz prace dotyczące remontu posadzki, sieci wodnej i elektrycznej. W 2023 r. wykonano izolacje przeciwwilgociowe, posadzki, uzupełniono tynki wewnętrzne, wykonano nowe ściany wewnętrzne, sufity podwieszane, instalacje hydrauliczne, wentylatory dachowe w garażu i pomieszczeń przynależnych. W 2024 r.

wykonano z własnych środków prace wewnątrz garażu, wykonano wjazd do garażu i wyremontowano wieżę za kwotę 127.387,28 zł.

W 2023r. przygotowano dokumentację projektowo-kosztorysową oraz audyt energetyczny na realizację działań termomodernizacyjnych remizy OSP w Chwostku i w Kalinie. W 2024 r. przeprowadzono prace budowlane, które obejmowały wymianę okien, ocieplenie stropów i ścian. Termomodernizacja budynku OSP Kalina wyniosła 417.315,47 zł, z tego 200.000,00 zł sfinansowano z dotacji z WFOŚiGW w Katowicach i 188.448,00 zł z pożyczki.

Termomodernizacja budynku OSP Chwostek wyniosła 309.895,26 zł, z tego 185.937,00 zł sfinansowano z dotacji z WFOŚiGW w Katowicach i 111.562,00 zł z pożyczki.

OSP Olszyna w ramach funduszu sołeckiego zakupiła sprzęt do gaszenia fotowoltaiki i urządzeń elektrycznych za kwotę 57.500,00 zł.

Dział 801 – Oświata

W tym dziale poniesiono wydatki w kwocie 25.000,00 zł na przygotowanie dokumentacji technicznej dla budynków edukacyjnych w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności do Programu Priorytetowego „Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół”.

Opracowano też dokumentację projektowo-kosztorysową dla budynków gminnych – część 2- Termomodernizacja sali gimnastycznej przy ZSP w Olszynie za kwotę 40.467,00 zł.

W 2024 r. w ramach modernizacji stołówek szkolnych zakupiono nowoczesny piec konwekcyjno-parowy do kuchni szkolnej w Herbach (20.000,00 zł) i piec elektryczny do kuchni szkolnej w Lisowie (18.398,00 zł).

Dział 852 – Pomoc społeczna

Od 2015 r. funkcjonuje Dom Pomocy Społecznej w budynku przy ul.Mickiewicza w Herbach. Budynek ten został zaadoptowany po byłym przedszkolu. Obecnie wymaga on modernizacji jak i całe otoczenie. W 2024 r. opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową termomodernizacji i opinie ornitologiczną oraz dokumentację aplikacyjną do pozyskania środków na to zadanie. Całość tych prac wyniosła 66.297,00 zł. Wykonano też nowe ogrodzenie tego terenu za kwotę 52.299,60 zł.

Dział 855 – Rodzina

Gmina złożyła wniosek i uzyskała dofinansowanie z rządowego programu „Maluch+” na zmianę sposobu użytkowania budynku komunalnego na żłobek w Herbach przy ul.Powstańców Śląskich 4.

Umowa została podpisana jeszcze w 2023 r. Całkowite nakłady na realizację przedsięwzięcia oszacowano na kwotę 832.590,88 zł, w 2023 r. wydatkowano 39.360,00 zł na dokumentację projektowo-kosztorysową. Zadanie uzyskało dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego, Krajowego Planu Odbudowy i Budżetu Państwa. W 2024 r. wydatkowano kwotę 751.164,10 zł. W ramach dostosowania obiektu do nowej funkcji wyburzone zostały ściany działowe i kolidujące kominy, postawiono nowe ściany działowe i kominy wentylacyjne, przebudowano schody zewnętrzne w celu dostosowania ich do nowych przepisów, docieplono ściany zewnętrzne, wymieniono okna i drzwi, wykonano remont instalacji CO, instalacji doprowadzającej zimną wodę, instalacji kanalizacji sanitarnej, zmodernizowano instalację elektryczną i teletechniczną. Pod koniec roku zwiększono dofinansowanie w związku z tym cała inwestycja będzie zrealizowana bez udziału środków własnych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W 2024 r. przekazano na termomodernizację budynku na podstawie regulaminu dofinansowania zadań z zakresu termomodernizacji budynków wielorodzinnych położonych na terenie Gminy Herby, dotację w wysokości 15.000,00 do Wspólnoty Mieszkaniowej w Herbach

W zakresie oświetlenia ulicznego dobudowano 2 lampy w Hadrze i w Mochali – 14.591,42 zł.

Ponadto wykonano modernizację oświetlenia ulicznego wysokich lamp w całej gminie polegającą na wymianie opraw oświetleniowych. Całkowita wartość zadania wynosiła 301.872,75 zł, z czego 236.504,40 zł zostało sfinansowane ze środków Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

W 2024 r. dokończono budowę ogrodzenia terenu gminnego w Łebkach za kwotę 28.290,00 zł. Koszt tego zadania został pokryty częściowo ze środków funduszu sołeckiego. Całkowita wartość prac wyniosła 43.591,20 zł.

W grudniu zakupiono dekorację świąteczną w postaci bombki, która zdobiła Centrum Gminy Herby (21.525,00 zł).

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego przedstawia załącznik nr 7.

3.3 DOCHODY I WYDATKI FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Wykonanie dochodów, przychodów i wydatków ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przedstawia załącznik Nr 11

W 2024r. Gmina otrzymała środki z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków na remont Urzędu Gminy w Herbach – etap I w kwocie 249.414,53 zł. Prace polegały na izolacji fundamentów budynku do głębokości 3 m, wykonano iniekcję krystaliczną w ścianach o grubości do 2 cegły a następnie docieplenie ścian fundamentowych płytami ekstrudowanymi o gr.12 cm mocowanymi całopowierzchniowo poniżej poziomu terenu i odtworzenie opaski, balustrady i nawierzchni z kostki brukowej.

Dla złagodzenia skutków wzrostu cen paliw grzewczych, zwłaszcza węgla, na podstawie ustaw o dodatkach węglowych i dodatkach dla gospodarstw domowych, w ramach pomocy Państwa, Gmina poprzez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizowała wypłatę dodatków węglowych oraz dodatków dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła. Zadanie to zostało sfinansowane ze środków Funduszu COVID-19. Większość pomocy była realizowana w 2022r., w roku 2023 i 2024 w większości tylko decyzje z odwołania. Całkowite wydatki wyniosły 14.495,87 zł. Na dodatki węglowe dla gospodarstw domowych wydatkowano 6.120,00 zł, na wypłatę odbiorcom paliw gazowych refundacji podatku VAT – 8.375,87 zł.

Z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Gmina Herby otrzymała też środki o charakterze majątkowym w ramach Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Otrzymane środki i wydatki z nich zrealizowane przedstawia załącznik nr 12 do sprawozdania.

W 2024r. zrealizowano następujące zadania:

1. przebudowę i rozbudowę oczyszczalni ścieków w Lisowie – 6.715.777,94 zł
2. modernizację drogi powiatowej nr DP 2012S – 2.645.818,39 zł
3. budowę i przebudowę dróg gminnych w miejscowości Olszyna – 2.500.000,00 zł
4. kompleksową modernizację dróg gminnych w miejscowości Herby – etap II i III – 3.696.062,66 zł
5. modernizację oświetlenia ulicznego w Herbach – 236.504,40 zł

Niektóre zadania były realizowane w cyklu wieloletnim. Największym przedsięwzięciem w Gminie Herby w ostatnich latach była budowa oczyszczalni ścieków w Lisowie, realizowanym w latach 2023 i 2024. Inwestycja była finansowana ze środków Polskiego Ładu i pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Została zakończona zgodnie z planem i oddana do użytku.

Budowa drogi powiatowej nr DP 2012 S na odcinku Chwostek - Hadra została zrealizowana w ciągu jednego roku.

Także budowa i przebudowa dróg w miejscowości Olszyna przebiegała w jednym roku. Dokumentacje i wnioski przygotowano wcześniej.

Kompleksowa modernizacja dróg w miejscowości Herby została rozpoczęta w 2021r., zadanie planowano zakończyć do końca 2023r., jednakże warunki pogodowe sprawiły, że nastąpiło to dopiero wiosną w 2024r. Zadanie obejmowało bardzo szeroki zakres prac: wymianę przyłączy wodociągowych, wymianę kanalizacji sanitarnej, wymianę kanalizacji deszczowej i na końcu wykonanie podbudowy oraz nawierzchni drogi.

3.4 DOCHODY I WYDATKI FUNDUSZU POMOCY OBYWATELOM UKRAINY

Wykonanie dochodów i wydatków ze środków Funduszu Pomocy przedstawia załącznik nr 13 do informacji.

W dziale 750 Administracja wykazano wynagrodzenia wraz z pochodnymi i wydatki za wykonanie zdjęć i nadanie nr PESEL obywatelom Ukrainy w wysokości 570,84 zł

Z Funduszu Pomocy wpłynęły też środki w postaci subwencji na dzieci i młodzież uczęszczającą do szkół w Herbach i Lisowie. Za okres 2024r. otrzymano i wydatkowano 106.455,00 zł, z tego 88.333,47 zł przeznaczono na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, 18.121,53 zł na wydatki rzeczowe.

Na dożywianie dzieci i młodzieży z Ukrainy 590,00 zł (2 dzieci), na zasiłki okresowe 1.150,46 zł (1 osoba), na zasiłki stałe 8.629,25 zł (2 osoby). Od osób pobierających zasiłek stały odprowadzono składki zdrowotne w wysokości 776,63 zł.

Pomoc dla obywateli Ukrainy udzielana jest też w formie jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300,00 zł realizowanego przez GOPS.

Środki otrzymane i wydatkowane na to zadanie na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniosły 1.224,00 zł, z tego na świadczenia wydano kwotę 1.200,00 zł /4 wnioski/, na obsługę, która stanowi 2% otrzymanych środków wydatkowano 24,00 zł.

W dziale 855 wykazano świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy. Kwotę 22.158,28 zł wypłacono na świadczenia rodzinne dla 4 rodzin, 4.111,50 zł przeznaczono na opłacenie składek społecznych za 1 osobę, 1.344,60 zł na składki zdrowotne za 1 osobę, na obsługę wydatkowano 550,00 zł.

3.5 ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1 PKT 2 I 3

W budżecie gminy na 2024r. przyjętym uchwałą Nr XLVII/371/23 z dnia 20 grudnia 2023r. Rady Gminy Herby i zmienianym wskutek wprowadzanych zarządzeń i uchwał na dzień 31 grudnia 2024r. określono następujące wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3

Dział Rozdział	Nazwa zadania	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%wykonania
	Bieżące		74.456,78	27.599,16	37,1
750 75095	Projekt grantowy „Cyberbezpieczny Samorząd” – Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)		74.456,78	27.599,16	37,1
	Majątkowe	3.196.623,21	2.799.619,11	2.590.253,43	92,52
600 60016	Przebudowa drogi gminnej ul.Dębowej na odcinku Hadra – Kierzki – Program rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020	1.841.589,33	1.839.089,33	1.839.089,33	100
750 75095	Projekt grantowy „Cyberbezpieczny Samorząd” – Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)	561.803,00	209.365,68	0	0
855 85516	Zmiana sposobu użytkowania budynku komunalnego na żłobek w Herbach ul.Powstańców Śl.4 – Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	793.230,88	751.164,10	751.164,10	100

Gmina w 2023 r. złożyła wniosek do konkursu grantowego w ramach Projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”. Projekt grantowy jest współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027.

Do budżetu na rok 2024 na realizację zadania została przyjęta kwota 561.803,00 zł na wydatki majątkowe. W trakcie roku, po ogłoszeniu wyników naboru, okazało się, że projekt będzie realizowany w latach 2024-2025. Na sesji w dniu 28 lutego zmniejszono plan wydatków o 20.501,00 zł, a 1 sierpnia 2024r. uchwałą nr IV/23/24 Rady Gminy zmieniono plan wydatków na bieżące i majątkowe, zgodnie z zamierzonymi działaniami w ramach planowanego przedsięwzięcia oraz przyjęto limity wydatków na to przedsięwzięcie w latach 2024 i 2025 w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Herby. W ramach wydatków bieżących zaplanowano audyty, szkolenia, wdrożenia, drobne zakupy, w ramach wydatków majątkowych zostaną zakupione dyski, serwer, ups, urządzenia sieciowe. Następnie podpisano umowę o powierzenie grantu na realizację projektu. Całkowity koszt operacji w wartości netto ma wynieść 440.082,47 zł, w tym dofinansowanie 409.276,87 zł. W 2024r. wydatkowano pierwsze środki, większość zamierzeń zostanie zrealizowana w 2025r.

We wstępnej uchwale budżetowej ujęte było zadanie realizowane z udziałem środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 pn. „Przebudowa drogi gminnej ul.Dębowej na odcinku Hadra –

Kierzki” w wysokości 1.841.589,33 zł. Plan na to zadanie został zmniejszony o 2.500,00 zł uchwałą nr IV/23/24 Rady Gminy w dniu 1 sierpnia 2024r. Zadanie wykonano w terminie.

W cyklu wieloletnim realizowane jest zadanie pn. „Zmiana sposobu użytkowania budynku komunalnego na żłobek w Herbach ul.Powstańców Śl.4”. Gmina uzyskała dofinansowanie z rządowego programu Maluch Plus, który jest finansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Społecznego, ze środków z Krajowego Planu Odbudowy oraz z budżetu państwa.

W uchwale budżetowej na rok 2024 zaplanowano wydatki na to zadanie w wysokości 793.230,88 zł.

Plan na to zadanie był zmieniany na sesjach w lutym, w kwietniu i w listopadzie. Ostatecznie plan wydatków ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Społecznego określono zgodnie z umową w kwocie 325.106,59 zł, plan z Krajowego Planu Odbudowy w kwocie 376.882,00 i z Budżetu Państwa w kwocie 49.175,51 zł. Prace zaplanowane na 2024r. zostały w całości zrealizowane.

3.6 STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Herby obowiązująca od początku 2024 roku została przyjęta uchwałą nr XLVII/370/23 Rady Gminy Herby z dnia 20 grudnia 2023 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Herby została przyjęta Zarządzeniem Nr FN.0050.131.2024 Wójta Gminy Herby z dnia 31 grudnia 2024 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2024 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

Limity wydatków na zadania wieloletnie na 2024r. określone w uchwale nr XLVII/370/23 Rady Gminy z dnia 20 grudnia 2023r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2033 po zmianach dokonanych w trakcie roku, na dzień 31 grudnia 2024r. obejmowały następujące zadania:

1. a bieżące:

1. bieżące realizowane przy udziale środków unijnych:

1.1 Cyberbezpieczny Samorząd

2. bieżące pozostałe

1.1 Remont dróg gminnych w miejscowości Herby – realizacja w 2024 r.

1.2 Transport lokalny na terenie gminy – umowa na lata 2024 i 2025

1.3 Remont drogi gminnej ul.Stawowej w Lisowie – realizacja w 2025 r.

1. b majątkowe:

1. majątkowe realizowane przy udziale środków unijnych:

1.1 Zmiana sposobu użytkowania budynku przychodni na żłobek w Herbach ul.Powstańców Śl.4 – realizacja w 2024 r. i 2025 r.

1.2 Cyberbezpieczny Samorząd – realizacja w 2025 r.

1.3 Przebudowa drogi gminnej ul.Dębowej na odcinku Hadra – Kierzki – realizacja w 2024 r.

2. majątkowe pozostałe:

1.2 Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lisowie – zadanie zostało zakończone w 2024 r.

1.3 Remont budynku „Czworaki” w Hadrze – realizacja w 2025 r.

1.4 Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul.Mickiewicza 19 a w Herbach - w 2024 r. opracowano dokumentację projektową

1.5 Termomodernizacja hali sportowej w Olszynie – w 2024 r. opracowano dokumentację

projektową

1.6 Remont budynku Urzędu Gminy Herby – etap I – zadanie wykonano w 2024r

1.7 Budowa drogi rowerowej i chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 46 w miejscowości Lisów – realizacja w 2025r.

1.8 Budowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Olszyna – realizacja w 2024 r.

1.9 Modernizacja drogi powiatowej nr DP 2012S – realizacja w 2024r.

1.10 Budowa ścieżki rowerowej Lisów – Kochanowice – ostatnia płatność w 2024r.

1.11 Kompleksowa modernizacja dróg gminnych w miejscowości Herby – zakończenie zadania w 2024r.

1.12 Remont kaplicy Św.Anny w Hadrze – realizacja w 2025 r.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 14 do sprawozdania.

4. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu ogółem na koniec 2024 r. był ujemny i wyniósł -4.067.512,97 zł, w uchwale budżetowej wynik budżetu ogółem Gminy Herby planowano na poziomie – 5.109.076,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku polepszył się, ale ma charakter deficytowy.

Z uwagi na fakt, iż wynik budżetu ma charakter deficytowy, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych został on pokryty z:

- kredytów i pożyczek w kwocie 4.018.270,29 zł
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 49.242,68 zł.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi nadwyżkę operacyjną bądź deficyt operacyjny. Nadwyżka operacyjna budżetu gminy wyniosła 5.298.240,70 zł.

5. PRZYCHODY

Przychody zrealizowane przez gminę w 2024r. oraz spłaty kredytów i pożyczek zawiera załącznik nr 4 do sprawozdania.

W planie przychodów w 2024r. ujęto kredyty na planowany deficyt budżetu gminy w wysokości 3.000.000 zł, który miał związek z dużymi wydatkami majątkowymi związanymi m.in. z budową dróg oraz budową oczyszczalni ścieków w Lisowie. Kredyt w tej wysokości został zaciągnięty w transzach: we wrześniu, w październiku i w grudniu. W lipcu wpłynęła druga transza pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na przebudowę i rozbudowę oczyszczalni ścieków w Lisowie w kwocie 2.861.796,00 zł.

W ubiegłym roku wystąpiła konieczność zaciągnięcia kredytu na przejściowy deficyt, wystąpiło to w okresie letnim, kiedy wpływy budżetowe są najmniejsze a płatności były wysokie ze względu na kończące się inwestycje oraz wystąpiła konieczność zapłaty podatku Vat w fakturach za budowę oczyszczalni ścieków w Lisowie, który następnie został zwrócony na rachunek Gminy.

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych za rok 2023, wyniosły 2.840.893,78 zł.

Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach obejmowały:

- 48.227,32 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

- 1.015,36 zł z tytułu niewykorzystanych środków z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na zadania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych i przeciwdziałaniem narkomanii

6. ROZCHODY

Rozchody zrealizowano w łącznej kwocie 1.702.720,00 zł.

Splata kredytów i pożyczek była dokonywana zgodnie z ustalonym harmonogramem, większość została spłacona wcześniej bez dodatkowych kosztów, aby zmniejszyć wysokość odsetek, które w 2024 r. były wysokie wskutek utrzymujących się wysokich stóp procentowych.

7. KWOTA DŁUGU

Kwota długu na koniec 2024 roku wyniosła 16 040 776,00 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Herby w roku 2024 planowano na poziomie 16 190 766,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zmniejszyła się.

W kwocie długu Gminy Herby na koniec 2024 r. uwzględnia się:

1. umowy kredytów i pożyczek – 16 040 776,00 zł.

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Herby na koniec 2024 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wyniosła 35,99%.

8. PODSUMOWANIE

Sprawozdanie obrazuje sytuację finansową gminy w 2024 r. Dochody ogółem zostały wykonane w 100,16 %. Były realizowane planowo, w trakcie roku znacznie zostały zwiększone, głównie z wpływów ze zwrotu podatku VAT od inwestycji związanych z gospodarką wodno-ściekową oraz dodatkowych uzupełniających środków z subwencji ogólnej. Pod koniec roku wpłynęły też środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, które służą finansowaniu zadania realizowanego w 2025 r. a spowodowały wzrost nadwyżki operacyjnej.

Wydatki ogółem zostały wykonane w 97,83 %, a wydatki majątkowe niemal w 100% a ich udział w całości budżetu był rekordowy, wynosił ponad 40%.

Stale wzrastają wydatki bieżące w stosunku do roku poprzedniego i lat wcześniejszych. Jest to związane m.in. z tym, że bardzo wzrosły koszty utrzymania obiektów gminnych, głównie energii, materiałów, paliwa. Ponadto ciągle dochodzą nowe zadania a wytworzona nowa infrastruktura komunalna także wymaga bieżącego utrzymania.

Każdego roku bardzo duże środki przeznacza się na naprawy i remonty gminnych urządzeń i sieci kanalizacyjnych, wodociągowych oraz drogowych. Infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna w większości miejscowości jest przestarzała i zużyta, stąd zdarzają się awarie. Sieć wodociągowa i kanalizacyjna oraz przyłącza w niektórych lokalizacjach zostały wymienione na nowe w trakcie przebudowy dróg, ale jest jeszcze bardzo dużo do wymiany. Kompleksowej modernizacji wymaga Stacja Uzdatniania Wody.

Koszty utrzymania krytej pływalni nie wzrosły w stosunku do roku ubiegłego, w którym był znacznie droższy opał. Pływalnia ma już 14 lat i wymaga konserwacji i remontów, aby zapewnić sprawne funkcjonowanie. Głównym czynnikiem kosztów na tym obiekcie oprócz wynagrodzeń i pochodnych jest opał i energia.

Wzrastają koszty wszystkich usług, w tym także związanych z usuwaniem osadów z oczyszczalni, odpadów komunalnych, przeglądów, konserwacji, usług budowlanych, projektowych itp. Znaczący wpływ ma tu też wzrost kosztów osobowych, co jest spowodowane corocznym wzrostem płacy minimalnej w gospodarce narodowej.

Bieżące wydatki na oświatę również były większe wskutek wzrostu wynagrodzeń i ich składników oraz wzrostu kosztów utrzymania związanych z zapewnieniem warunków kształcenia zgodnych z obowiązującymi przepisami.

Subwencja oświatowa już od dawna nie zapewnia finansowania tych wydatków, gmina dokłada ze środków własnych, luka oświatowa z roku na rok jest coraz większa.

Wciąż wzrastają wydatki z zakresu pomocy społecznej, głównie poprzez rozszerzenie katalogu zadań realizowanych przez gminę i wzrost udziału w ich finansowaniu.

Gmina i jej jednostki organizacyjne nie gromadzą na wydzielonych rachunkach dochodów z działalności określonej w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz.750 ze zm.) ani ze źródeł ustalonych przez Radę Gminy, wszystkie dochody i wydatki dokonywane są przez rachunek budżetowy gminy.

Wymagalne należności gminy na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniosły 1.005.461,29 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług 53.852,40 zł.

Stan zobowiązań gminy na koniec 2024 r. wynosił 16.040.776,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, co stanowiło 23,66 % zrealizowanych dochodów gminy. Wskaźniki zadłużenia pozostają na poziomie zapewniającym bezpieczeństwo i płynność finansową.

Zobowiązań wymagalnych gmina nie miała, gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji.

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

W 2024 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Herby zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2024 r. Gmina Herby spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Herby został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, co wpłynie na poprawę wskaźnika z art.243 ustawy o finansach publicznych od 2025 roku.

Wójt Gminy

Iwona Burek

**Załącznik nr 1 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2024r.**

Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2024r.

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
O10		Rolnictwo i leśnictwo	6 613 432,11	6 623 970,63	100,16
	O640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	1 351,15	
	O830	Wpływy z usług (opłaty za wodę i ścieki)	3 135 000,00	3 117 913,22	99,45
	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	10 626,00	10 625,63	100,00
	O920	Pozostałe odsetki	5 000,00	4 616,23	92,32
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot VAT)	696 721,91	696 721,91	100,00
	O970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot podatku VAT z roku bieżącego)	2 618 514,82	2 645 173,11	101,02
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	147 569,38	147 569,38	100,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	738 794,35	682 692,31	92,41
	O830	Wpływy z usług za ciepło	625 124,00	608 594,12	97,36
	O920	Pozostałe odsetki	500,00	10,46	2,09
	O950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 304,28	9 157,67	172,65
	O970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot podatku VAT z roku bieżącego)	107 866,07	64 930,06	60,20
600		Transport i łączność	347 704,49	960 490,49	276,24
	O620	Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	16 084,49	16 084,49	100,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 244,00	8 244,00	100,00
	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących JST	323 376,00	323 376,00	100,00
	2700	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	612 786,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	135 380,05	130 936,99	96,72
	O470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności	4 905,00	4 905,00	100,00
	O550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	14 300,00	13 384,82	93,60
	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	97 690,00	106 107,58	108,62
	O830	Wpływy z usług (opłaty za śmieci)	2 300,05	1 889,84	82,17
	O920	Pozostałe odsetki		197,94	
	O970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot podatku VAT z roku bieżącego)	16 185,00	4 451,81	27,51
710		Działalność usługowa	134 160,00	98 088,33	73,11
	O490	Wpływy z opłaty planistycznej	32 000,00		0,00
	O830	Wpływy z usług cmentarnych	88 760,00	85 976,21	96,86

	0920	Pozostałe odsetki	0,00	30,73	
	0970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot podatku VAT)	12 500,00	11 181,39	89,45
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	900,00	900,00	100,00
750		Administracja publiczna	187 205,75	205 488,57	109,77
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	110,00	
	0690	Wpływy z różnych opłat na podstawie ustaw	0,00	456,50	
	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	5 404,00	5 675,56	105,03
	0830	Wpływy z usług (za ksero, refundacja za energię elektryczną, za ciepło)	35 200,69	43 767,33	124,34
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	56,23	
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot podatku VAT)	5 125,00	5 125,00	100,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	824,31	824,31	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów (refundacja wynagrodzeń z PUP, prowizja płatnika, zwrot VAT)	51 913,33	46 989,29	90,51
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	76 391,96	72 126,84	94,42
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. pkt 5 lit a i b ustawy (Cyberbezpieczny Samorząd)	11 771,62	29 777,37	252,96
	2100	Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie na nadanie nr Pesel i wykonanie zdjęć	570,84	570,84	100,00
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	4,00	9,30	232,50
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	130 493,00	130 493,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	130 493,00	130 493,00	100,00
752		Obrona narodowa	1 462,84	1 462,84	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1 462,84	1 462,84	100,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	76 981,00	76 079,67	98,83
	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	24 000,00	25 357,86	105,66
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	3,90	
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot VAT)	1 510,00	1 510,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot VAT)	26 580,00	24 276,91	91,34
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2 375,00	2 375,00	100,00
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	916,00	916,00	100,00
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	21 600,00	21 600,00	100,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	0,00	40,00	
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	17 339 460,68	17 366 874,73	100,16
	OO10	Podatek dochodowy od osób fizycznych	8 420 149,00	8 420 149,00	100,00
	OO20	Podatek dochodowy od osób prawnych	775 568,00	775 568,00	100,00
	O270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	39 338,68	39 338,68	100,00

	O310	Podatek od nieruchomości	6 273 000,00	6 274 512,72	100,02
	O320	Podatek rolny	122 500,00	121 860,36	99,48
	O330	Podatek leśny	259 000,00	258 204,64	99,69
	O340	Podatek od środków transportowych	278 458,00	286 189,00	102,78
	O350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	3 683,64	73,67
	O360	Podatek od spadków i darowizn	57 155,00	57 155,00	100,00
	O410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00	18 853,00	104,74
	O430	Wpływy z opłaty targowej	5 500,00	5 894,00	107,16
	O480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	157 000,00	157 145,23	100,09
	O500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	253 000,00	262 221,97	103,65
	O640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 100,00	4 634,00	113,02
	O910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 500,00	20 272,49	193,07
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	661 192,00	661 193,00	100,00
758		Różne rozliczenia	13 000 116,06	13 087 822,17	100,67
	O920	Odsetki od lokat	21 721,94	21 721,38	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	27 461,90	27 461,90	100,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. pkt 5 lit a i b ustawy	57 473,22	145 179,89	252,60
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na zadania oświatowe	124 783,00	124 783,00	100,00
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	641 701,00	641 701,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 126 975,00	12 126 975,00	100,00
801		Oświata i wychowanie	1 335 810,27	1 379 316,82	103,26
	O660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	47 500,00	57 904,14	121,90
	O670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	217 000,00	273 677,60	126,12
	O690	Wpływy z różnych opłat (za duplikaty legitymacji)	100,00	80,00	80,00
	O750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 500,00	6 760,34	104,01
	O830	Wpływy z usług (opłaty za posiłki w stołówkach szkolnych)	149 536,00	174 390,06	116,62
	O920	Pozostałe odsetki	300,00	60,15	20,05
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot za energię elektryczną)	0,00	1 912,46	
	O970	Wpływy z różnych dochodów (dopłaty z GOPS do posiłków, prowizja płatnika)	94 200,00	85 392,00	90,65
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	66 651,31	66 114,89	99,20
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	754 022,96	713 025,18	94,56
852		Pomoc społeczna	1 737 433,71	1 774 570,16	102,14
	O690	Wpływy z różnych opłat (zwroty opłat za pobyt w DPS)	23 000,00	71 979,82	312,96
	O830	Wpływy z wpłat za pobyt w DPS oraz z usług opiekuńczych	805 000,00	833 099,18	103,49
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 700,00	3 017,94	81,57
	O970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot składek z ZUS oraz nienależnie pobranych świadczeń)	18 146,00	18 301,60	100,86
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	264 953,11	249 700,15	94,24

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	611 560,60	588 475,59	96,23
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na świadczenia dla obywateli Ukrainy	11 074,00	9 995,88	90,26
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17 344,00	15 719,87	90,64
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na świadczenia dla obywateli Ukrainy	1 224,00	1 224,00	100,00
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	16 120,00	14 495,87	89,92
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	47 850,00	23 241,74	48,57
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	42 000,00	19 071,04	45,41
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	5 850,00	4 170,70	71,29
855		Rodzina	3 630 956,31	3 386 037,53	93,25
	O640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	32,00	32,00	100,00
	O920	Pozostałe odsetki	1 313,00	1 299,35	98,96
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	28 087,00	27 887,19	99,29
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	3 552 795,00	3 311 689,69	93,21
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	346,65	346,65	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy	28 510,00	28 164,38	98,79
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	13 400,00	10 145,61	75,71
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na asystenta rodziny	6 472,66	6 472,66	100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 937 626,00	1 931 421,50	99,68
	O490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	1 900 000,00	1 891 640,08	99,56
	O560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	0,14	
	O570	wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	18 048,00	18 048,00	100,00
	O640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	2 166,38	108,32
	O690	Wpływy z różnych opłat (za korzystanie ze środowiska)	15 000,00	14 665,27	97,77
	O910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	3 334,59	166,73
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	578,00	578,00	100,00
	O970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot podatku VAT)	0,00	989,04	
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	37 364,91	37 852,60	101,31
	O970	Wpływy z różnych dochodów	2 241,21	2 728,90	121,76
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	35 123,70	35 123,70	100,00
926		Kultura fizyczna	312 440,06	327 917,62	104,95
	O830	Wpływy z usług basenowych	275 000,00	302 027,91	109,83
	O920	Pozostałe odsetki	0,00	8,33	
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot podatku VAT)	11 770,00	11 770,00	100,00
	O950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 670,06	4 233,77	158,56
	O970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot podatku VAT)	23 000,00	9 877,61	42,95
Razem bieżące			47 762 015,59	48 240 477,57	101,00

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	69 244,84	174 957,26	<u>252,66</u>
Majątkowe					
O10		Rolnictwo i łowiectwo	6 715 777,94	6 715 777,94	100,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 715 777,94	6 715 777,94	100,00
600		Transport i łączność	10 923 056,27	10 923 082,10	100,00
	6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 169 041,00	1 169 066,83	100,00
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	647 420,62	647 420,62	100,00
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	264 713,60	264 713,60	100,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 841 881,05	8 841 881,05	100,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	579 620,00	172 120,00	29,70
	O760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	50 400,00	50 400,00	100,00
	O770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	529 220,00	121 720,00	23,00
750		Administracja publiczna	283 956,93	291 310,34	102,59
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 441,69	2 096,18	145,40
	6090	Środki z Funduszu przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	249 414,53	249 414,53	100,00
	6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	33 100,71	39 799,63	120,24
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	392 437,00	392 437,00	100,00
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	6 500,00	6 500,00	100,00
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	385 937,00	385 937,00	100,00
758		Różne rozliczenia	344 510,31	377 420,84	109,55
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	239 160,10	272 070,63	113,76
	6330	Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	105 350,21	105 350,21	100,00
855		Rodzina	442 484,86	442 484,86	100,00
	6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	16 427,35	16 427,35	100,00
	6293	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	376 882,00	376 882,00	100,00

	6294	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	49 175,51	49 175,51	100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	236 504,40	236 601,96	100,04
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	97,56	0,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	236 504,40	236 504,40	100,00
Razem majątkowe			<u>19 918 347,71</u>	<u>19 551 235,04</u>	<u>98,16</u>
		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	1 457 729,16	1 497 364,44	102,72
Ogółem			67 680 363,30	67 791 712,61	100,16
		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	1 526 974,00	1 672 321,70	109,52

Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2024r.

Rodzaj zadania: zlecone

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
O10		Rolnictwo i leśnictwo	147 569,38	147 569,38	100,00%
	O1095	Pozostała działalność	147 569,38	147 569,38	100,00%
600		Transport i łączność	8 244,00	8 244,00	100,00%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	8 244,00	8 244,00	100,00%
750		Administracja publiczna	76 391,96	72 126,84	94,42%
	75011	Urzędy wojewódzkie	76 391,96	72 126,84	94,42%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	130 493,00	130 493,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 367,00	1 367,00	100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	80 634,00	80 634,00	100,00%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	48 492,00	48 492,00	100,00%
752		Obrona narodowa	1 462,84	1 462,84	100,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	100,00%
	75224	Kwalifikacja obronna	1 162,84	1 162,84	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	916,00	916,00	100,00%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	916,00	916,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	66 651,31	66 114,89	99,20%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	66 651,31	66 114,89	99,20%
852		Pomoc społeczna	264 953,11	249 700,15	94,24%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	160 886,00	145 633,04	90,52%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	3 552,50	3 552,50	100,00%
	85295	Pozostała działalność	100 514,61	100 514,61	100,00%
855		Rodzina	3 553 141,65	3 312 036,34	93,21%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 510 742,65	3 273 479,62	93,24%
	85503	Karta Dużej Rodziny	749,00	639,00	85,31%
	85513	Oplacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne	41 650,00	37 917,72	91,04%
Ogółem			4 249 823,25	3 988 663,44	93,85%

Rodzaj zadania: porozumienia z organami administracji rządowej

Dział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
710		Działalność usługowa	900,00	900,00	100,00%
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	900,00	900,00	100,00%
Ogółem			900,00	900,00	100,00%

Rodzaj zadania: porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
600		Transport i łączność	264 713,60	264 713,60	100,00%
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	264 713,60	264 713,60	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	21 600,00	21 600,00	100,00%
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin	21 600,00	21 600,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	35 123,70	35 123,70	100,00%
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin	35 123,70	35 123,70	100,00%
Ogółem			321 437,30	321 437,30	100,00%

Załącznik nr 2 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2024r.

Wykonanie wydatków budżetu gminy za 2024r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie ogółem	Wydatki bieżące								Wydatki majątkowe			% 5/4
					Wykonanie wydatków bieżących	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	Wykonanie wydatków majątkowych	z tego		
						Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych							Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
010		Rolnictwo i łowiectwo	15 110 840,51	15 022 335,23	2 805 679,20	2 181,47	2 793 153,69	0,00	10 344,04	0,00	0,00	0,00	12 216 656,03	12 216 656,83	0,00	99,41
	01030	Izby rolnicze	2 764,00	2 669,42	2 669,42	0,00	2 669,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,58
	01043	Infrastruktura wodociągowa	1 419 728,92	1 374 597,28	1 256 803,36	0,00	1 254 325,50	0,00	2 477,86	0,00	0,00	0,00	117 793,92	117 793,92	0,00	96,82
	01044	Infrastruktura sanitarna wsi	13 540 778,21	13 497 499,15	1 398 637,04	0,00	1 390 770,86	0,00	7 866,18	0,00	0,00	0,00	12 098 862,11	12 098 862,11	0,00	99,68
	01095	Pozostała działalność	147 569,38	147 569,38	147 569,38	2 181,47	145 387,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	549 714,82	548 339,26	548 339,26	0,00	548 086,22	0,00	253,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,75
	40001	Dostarczanie ciepła	549 714,82	548 339,26	548 339,26	0,00	548 086,22	0,00	253,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,75
	40095	Pozostała działalność	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
600		Transport i łączność	18 026 086,91	18 002 938,89	3 919 837,60	0,00	3 919 837,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 083 101,29	14 083 101,29	1 839 189,33	99,87
	60004	Lokalny transport zbiorowy	704 641,73	704 639,97	704 639,97	0,00	704 639,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
	60011	Drogi publiczne krajowe	27 060,00	27 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 060,00	27 060,00	0,00	100,00

	60014	Drogi publiczne powiatowe	3 187 692,36	3 187 692,36	148,00	0,00	148,00		0,00	0,00	0,00	0,00	3 187 544,36	3 187 544,36	0,00	100,00
	60016	Drogi publiczne gminne	14 088 911,90	14 088 911,90	3 214 279,61	0,00	3 214 279,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 851 486,03	10 851 486,03	1 839 089,33	99,84
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	17 780,92	17 780,92	770,02	0,00	770,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 010,90	17 010,90	0,00	100,00
630		Turystyka	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
	63095	Pozostała działalność	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
700		Gospodarka mieszkaniowa	214 010,00	201 379,26	143 569,26	0,00	143 569,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 810,00	57 810,00	0,00	94,10
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	106 804,22	96 861,23	96 861,23	0,00	96 861,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,69
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	49 395,78	46 708,03	46 708,03	0,00	46 708,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,56
	70095	Pozostała działalność	57 810,00	57 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 810,00	57 810,00	0,00	100,00
710		Działalność usługowa	117 900,00	111 382,52	111 382,52	1 500,00	109 708,34	0,00	174,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,47
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	9 395,20	9 395,20	9 395,20	1 500,00	7 895,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	71035	Cmentarze	108 504,80	101 987,32	101 987,32	0,00	101 813,14	0,00	174,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,99
750		Administracja publiczna	7 409 729,75	6 902 383,42	6 610 603,29	5 708 677,02	743 954,09	0,00	157 972,18	0,00	0,00	0,00	291 780,13	291 780,13	0,00	93,15
	75011	Urzędy wojewódzkie	76 391,96	72 126,84	72 126,84	70 460,03	1 666,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,42
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	153 438,00	141 551,31	141 551,31	0,00	18 917,41	0,00	122 633,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,25
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 740 577,29	6 566 096,34	6 274 316,21	5 604 580,89	648 667,04	0,00	21 068,28	0,00	0,00	0,00	291 780,13	291 780,13	0,00	97,41

	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	8 868,16	8 868,16	0,00	8 868,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,68	
	75095	Pozostała działalność	429 322,50	113 740,77	113 740,77	33 636,10	65 834,67	0,00	14 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26,49	
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	130 493,00	130 493,00	130 493,00	32 448,87	19 884,13	0,00	78 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 367,00	1 367,00	1 367,00	1 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich	80 634,00	80 634,00	80 634,00	17 549,06	13 724,94	0,00	49 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	48 492,00	48 492,00	48 492,00	13 532,81	6 159,19	0,00	28 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
752		Obrona narodowa	1 462,84	1 462,84	1 462,84	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
	75224	Kwalifikacja Wojskowa	1 162,84	1 162,84	1 162,84	1 162,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
754		Bezpieczeńst wo publiczne i ochrona przeciwpożar owa	1 325 537,95	1 303 305,19	390 568,80	24 969,88	274 467,76	8 000,00	83 131,16	0,00	0,00	0,00	912 736,39	912 736,39	0,00	98,32
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	100,00
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożamej	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	100,00

	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 309 621,95	1 287 389,19	389 652,80	24 969,88	273 551,76	8 000,00	83 131,16	0,00	0,00	0,00	897 736,39	897 736,39	0,00	98,30
	75414	Obrona cywilna	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	916,00	916,00	916,00	0,00	916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	75495	Pozostała działalność	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
757		Obsługa długu publicznego	718 120,00	711 263,91	711 263,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500,00	700 763,91	0,00	0,00	0,00	99,05
	75702	Obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek j.s.t.	718 120,00	711 263,91	711 263,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500,00	700 763,91	0,00	0,00	0,00	99,05
758		Różne rozliczenia	120 968,00	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	120 968,00	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	15 530 244,95	15 306 500,68	15 202 635,68	12 044 003,27	2 606 593,00	0,00	552 039,41	0,00	0,00	0,00	103 865,00	103 865,00	0,00	98,56
	80101	Szkoły podstawowe	9 143 295,73	9 113 131,87	9 047 664,87	7 714 358,08	977 536,04	0,00	355 770,75	0,00	0,00	0,00	65 467,00	65 467,00	0,00	99,67
	80104	Przedszkola	2 419 197,31	2 353 277,22	2 353 277,22	1 558 101,82	712 003,98	0,00	83 171,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,28
	80107	Świetlice szkolne	442 070,00	440 219,39	440 219,39	391 421,39	26 335,99	0,00	22 462,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,58
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	243 307,00	242 034,34	242 034,34	43 300,21	198 734,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,48
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	30 708,00	28 713,51	28 713,51	0,00	28 713,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,50
	80148	Stołówki szkolne	1 015 490,20	1 004 696,97	966 298,97	582 964,92	382 116,01	0,00	1 218,04	0,00	0,00	0,00	38 398,00	38 398,00	0,00	98,94
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszk., oddz.przedsz., w szkołach podstawowych	304 756,13	283 340,96	283 340,96	218 483,63	51 781,30	0,00	13 076,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,97

		h i innych formach wychowania przedszkolnego														
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 734 618,27	1 645 881,72	1 645 881,72	1 426 876,00	143 014,56	0,00	75 991,16	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	94,88
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	66 651,31	65 806,95	65 806,95	0,00	65 806,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,73
	80195	Pozostała działalność	130 151,00	129 397,75	129 397,75	108 497,22	20 550,53	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,42
851		Ochrona zdrowia	192 354,04	191 779,84	191 779,84	3 600,00	188 179,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,70
	85153	Zwalczanie narkomanii	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	177 354,04	176 779,84	176 779,84	3 600,00	173 179,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,68
852		Pomoc społeczna	4 156 923,71	4 097 748,49	3 979 151,89	1 820 577,34	1 366 671,63	0,00	791 902,92	0,00	0,00	0,00	118 596,60	118 596,60	0,00	98,58
	85202	Domy pomocy społecznej	2 186 428,00	2 179 308,65	2 060 712,05	872 863,36	1 185 343,64	0,00	2 505,05	0,00	0,00	0,00	118 596,60	118 596,60	0,00	99,67
	85203	Ośrodki wsparcia	56 414,00	55 086,00	55 086,00	0,00	55 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,65
	85205	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	11 000,00	10 900,00	10 900,00	0,00	10 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,09

	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	17 762,00	16 708,95	16 708,95	0,00	16 708,95	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	94,07
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	102 658,00	91 121,33	91 121,33	0,00	0,00	0,00	91 121,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	250 886,00	234 951,30	234 951,30	2 153,73	2 088,00	0,00	230 709,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,65
	85216	Zasiłki stałe	230 676,00	222 903,54	222 903,54	0,00	3 017,94	0,00	219 885,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	907 670,10	900 332,28	900 332,28	814 224,34	75 784,68	0,00	10 323,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	140 209,00	139 569,95	139 569,95	129 960,03	9 264,92	0,00	345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,54
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	125 860,00	125 450,00	125 450,00	0,00	0,00	0,00	125 450,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	99,67
	85295	Pozostała działalność	127 360,61	121 416,49	121 416,49	1 375,88	8 477,50	0,00	111 563,11	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,33
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17 344,00	15 719,87	15 719,87	0,00	308,22	0,00	15 411,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,64
	85395	Pozostała działalność	17 344,00	15 719,87	15 719,87	0,00	308,22	0,00	15 411,65	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,64

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	53 950,32	41 375,64	41 375,64	6 531,84	6 834,30	0,00	28 009,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,69
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	16 100,32	13 366,14	13 366,14	6 531,84	6 834,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,02
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	37 850,00	28 009,50	28 009,50	0,00	0,00	0,00	28 009,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,00
855		Rodzina	4 518 171,41	4 267 059,45	3 515 895,35	359 307,99	187 030,00	0,00	2 969 557,36	0,00	0,00	0,00	751 164,10	751 164,10	325 106,59	94,44
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 579 142,65	3 335 698,16	3 335 698,16	338 152,99	54 257,59	0,00	2 943 287,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,20
	85503	Karta Dużej Rodziny	749,00	639,00	639,00	0,00	639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,31
	85504	Wspieranie rodziny	24 192,66	21 155,00	21 155,00	21 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,44
	85508	Rodziny zastępcze	74 000,00	73 558,47	73 558,47	0,00	73 558,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,40
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	13 763,00	13 762,62	13 762,62	0,00	13 762,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	85513	Oplacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne	41 650,00	37 917,72	37 917,72	0,00	37 917,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,04
	85516	System opieki nad dziećmi do lat 3	756 164,10	756 164,10	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	751 164,10	751 164,10	325 106,59	100,00
	85595	Pozostała działalność	28 510,00	28 164,38	28 164,38	0,00	1 894,60	0,00	26 269,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,79
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 073 791,29	2 857 186,26	2 475 907,09	94 766,03	2 378 916,06	2 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381 279,17	381 279,17	0,00	92,95

	90002	Gospodarka odpadami	1 948 227,32	1 790 945,31	1 790 945,31	94 766,03	1 696 179,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,93
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	33 800,00	29 972,70	29 972,70	0,00	29 972,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,68
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	58 600,00	56 542,93	56 542,93	0,00	56 542,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,49
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	61 000,00	60 903,60	45 903,60	0,00	45 903,60		0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	99,84
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	684 872,75	655 797,21	339 333,04	0,00	339 333,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 464,17	316 464,17	0,00	95,75
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	39 748,00	39 407,41	39 407,41	0,00	37 182,41	2 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	247 543,22	223 617,10	173 802,10	0,00	173 802,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 815,00	49 815,00	0,00	90,33
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 384 123,70	1 373 226,12	1 373 226,12	21 810,00	165 429,74	1 185 986,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,21
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	660 000,00	655 000,00	655 000,00	0,00	0,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,24
	92116	Biblioteki	527 000,00	526 986,38	526 986,38	0,00	0,00	526 986,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	92195	Pozostała działalność	197 123,70	191 239,74	191 239,74	21 810,00	165 429,74	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,02
926		Kultura fizyczna	800 581,00	773 345,71	773 345,71	0,00	564 663,87	205 000,00	3 681,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,60
	92601	Obiekty sportowe	103 281,00	97 858,03	97 858,03	0,00	97 858,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,75
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	205 000,00	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	92695	Pozostała działalność	492 300,00	470 487,68	470 487,68	0,00	466 805,84	0,00	3 681,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,57
Ogółem			<u>73 452 348,20</u>	<u>71 859 225,58</u>	<u>42 942 236,87</u>	<u>20 120 373,71</u>	<u>16 017 587,75</u>	<u>1 401 211,38</u>	<u>4 690 637,28</u>	<u>0,00</u>	<u>10 500,00</u>	<u>700 763,91</u>	<u>28 916 988,71</u>	<u>28 916 988,71</u>	<u>2 164 295,92</u>	<u>97,83</u>

**Załącznik nr 2a do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2024r.**

Wykonanie wydatków budżetu gminy za 2024r.

Rodzaj zadania: zlecone

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym						
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
O10		Rolnictwo i łowiectwo	147 569,38	147 569,38	2 181,47	145 387,91	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	O1095	Pozostała działalność	147 569,38	147 569,38	2181,47	145 387,91	0	0	0		100,00
600		Transport i łączność	8 244,00	8 244,00		8 244,00					100,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	8 244,00	8 244,00		8 244,00					100,00
750		Administracja publiczna	76 391,96	72 126,84	71 926,84	200,00	0,00	0,00	0,00		94,42
	75011	Urzędy wojewódzkie	76 391,96	72 126,84	71 926,84	200,00	0,00	0,00	0,00		94,42
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	130 493,00	130 493,00	32 448,87	19 884,13	0,00	78 160,00	0,00	0,00	100,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 367,00	1 367,00	1 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00		100,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	80 634,00	80 634,00	17 549,06	13 724,94		49 360,00			100,00
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	48 492,00	48 492,00	13 532,81	6 159,19		28 800,00			100,00
752		Obrona narodowa	1 462,84	1 462,84	1 162,84	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00		300,00					100,00
	75224	Kwalifikacja obronna	1 162,84	1 162,84	1 162,84		0,00	0,00	0,00		100,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	916,00	916,00	0,00	916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

	75421	Zarządzanie kryzysowe	916,00	916,00		916,00					100,00
801		Oświata i wychowanie	66 651,31	65 806,95	0,00	65 806,95	0,00	0,00	0,00	0,00	98,73
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	66 651,31	65 806,95	0,00	65 806,95	0,00	0,00	0,00		98,73
852		Pomoc społeczna	264 953,11	249 700,15	3 529,59	7 041,39	0,00	239 129,17	0,00	0,00	94,24
	85215	Dodatki mieszkaniowe	160 886,00	145 633,04	2 153,73	2 088,00		141 391,31			90,52
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	3 552,50	3 552,50		52,50		3 500,00			100,00
	85295	Pozostała działalność	100 514,61	100 514,61	1 375,86	4 900,89		94 237,86			100,00
855		Rodzina	3 553 141,65	3 312 036,34	338 152,99	63 595,77	0,00	2 910 287,58	0,00	0,00	93,21
	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	3 510 742,65	3 273 479,62	338 152,99	25 039,05	0,00	2 910 287,58	0,00		93,24
	85503	Karta Dużej Rodziny	749,00	639,00	0,00	639,00	0,00	0,00	0,00		85,31
	85513	Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne	41 650,00	37 917,72	0,00	37 917,72	0,00	0,00	0,00		91,04
Ogółem			4 249 823,25	3 988 355,50	449 402,60	311 376,15	0,00	3 227 576,75	0,00	0,00	93,85

Rodzaj zadania: porozumienia z organami administracji rządowej

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym						
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
710		Działalność usługowa	900,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	71035	Cmentarze	900,00	900,00		900,00					100,00
Ogółem			900,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

Rodzaj zadania: porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym						
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
600		Transport i łączność	264 713,60	264 713,60	0,00	264 713,60	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	264 713,60	264 713,60		264 713,60					100,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	21 600,00	21 600,00	0,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	21 600,00	21 600,00		21 600,00					100,00
852		Pomoc społeczna	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	85203	Ośrodki wsparcia	12 000,00	12 000,00		12 000,00					100,00
855		Rodzina	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	85516	System opieki nad dziećmi do lat 3	5 000,00	5 000,00		5 000,00					100,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	35 123,70	35 123,70	0,00	35 123,70	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	92195	Pozostała działalność	35 123,70	35 123,70		35 123,70					100,00
Ogółem			338 437,30	338 437,30	0,00	338 437,30	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

**Załącznik nr 3 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2024r.**

Wykonanie wydatków majątkowych budżetu gminy za 2024r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan po zmianach	Wykonanie	z tego:		%
						Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym na programy finans. z udziałem środ. z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	O10		Rolnictwo i leśnictwo	12 217 479,31	12 216 656,03	12 216 656,03	0,00	99,99
1		O1043	Modernizacja infrastruktury wodociągowej w gminie	117 828,92	117 793,92	117 793,92		99,97
2		O1044	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lisowie - etap I	11 981 423,78	11 981 423,78	11 981 423,78		100,00
3		O1044	Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w gminie	67 673,61	66 885,33	66 885,33		98,84
4		O1044	Montaż OZE na obiektach gminnych	18 450,00	18 450,00	18 450,00		100,00
5		O1044	Zakupy inwestycyjne	32 103,00	32 103,00	32 103,00		100,00
	600		Transport i łączność	14 083 101,29	14 083 101,29	14 083 101,29	1 839 089,33	100,00
6		60011	Budowa drogi rowerowej i chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 46 w miejscowości Lisów	27 060,00	27 060,00	27 060,00		100,00
7		60014	Dotacja na pomoc finansową przeznaczoną na modernizację drogi powiatowej nr DP 2012S	264 713,60	264 713,60	264 713,60		100,00
8		60014	Modernizacja drogi powiatowej nr DP 2012S	2 910 531,99	2 910 531,99	2 910 531,99		100,00
9		60014	Budowa drogi rowerowej na odcinku Chwostek - Hadra - etap II	12 298,77	12 298,77	12 298,77		100,00
10		60016	Przebudowa drogi gminnej ul.Dębowej na odcinku Hadra - Kierzki	1 839 089,33	1 839 089,33	1 839 089,33	1 839 089,33	100,00
11		60016	Kompleksowa modernizacja dróg gminnych w miejscowości Herby	3 744 111,75	3 744 111,75	3 744 111,75		100,00
12		60016	Przebudowa drogi gminnej ul.E.Orzeszkowej w Herbach	1 427 648,88	1 427 648,88	1 427 648,88		100,00
13		60016	Budowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Olszyna	2 752 726,98	2 752 726,98	2 752 726,98		100,00
14		60016	Budowa ścieżki rowerowej Lisów - Kochanowice	319 393,50	319 393,50	319 393,50		100,00
15		60016	Modernizacja ul.Zielonej w miejscowości Mochała	450 599,70	450 599,70	450 599,70		100,00
16		60016	Budowa chodnika w Lisowie przy ul.Stawowej	303 155,89	303 155,89	303 155,89		100,00
17		60016	Rozbudowa drogi gminnej ul.Stawowej i Wiejskiej w Lisowie	14 760,00	14 760,00	14 760,00		100,00
18		60020	Modernizacja wiaty przystankowej w Herbach	17 010,90	17 010,90	17 010,90		100,00
	700		Gospodarka mieszkaniowa	57 810,00	57 810,00	57 810,00	0,00	100,00
18		70095	Remont budynku "Czworaki" w Hadrze	57 810,00	57 810,00	57 810,00		100,00
	750		Administracja publiczna	549 300,30	291 780,13	291 780,13	0,00	53,12
19		75023	Remont budynku Urzędu Gminy Herby - etap I	291 780,13	291 780,13	291 780,13		100,00
20		75023	Cyberbezpieczny Samorząd	257 520,17	0,00	0,00		0,00
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	914 593,42	912 736,39	912 736,39	0,00	99,80
21		75404	Środki na Fundusz Wsparcia Policji	5 000,00	5 000,00	5 000,00		100,00

22		75410	Środki na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej	10 000,00	10 000,00	10 000,00		100,00
23		75412	Modernizacja remizy OSP w Chwostku	127 387,28	127 387,28	127 387,28		100,00
24		75412	Termomodernizacja budynku OSP Chwostek	306 115,00	306 115,00	306 115,00		100,00
25		75412	Termomodernizacja budynku OSP Kalina	406 734,11	406 734,11	406 734,11		100,00
26		75412	Zakupy inwestycyjne	59 357,03	57 500,00	57 500,00		96,87
	801		Oświata i wychowanie	103 865,00	103 865,00	103 865,00	0,00	100,00
27		80101	Termomodernizacja budynków edukacyjnych w Gminie Herby	25 000,00	25 000,00	25 000,00		100,00
28		80101	Termomodernizacja sali gimnastycznej przy ZSP w Olszynie	40 467,00	40 467,00	40 467,00		100,00
29		80148	Zakupy inwestycyjne (piece do kuchni szkolnych)	38 398,00	38 398,00	38 398,00		100,00
	852		Opomoc społeczna	118 597,00	118 596,60	118 596,60	0,00	100,00
30		85202	Termomodernizacja budynku DPS w Herbach	66 297,00	66 297,00	66 297,00		100,00
31		85202	Ogrodzenie budynku DPS w Herbach	52 300,00	52 299,60	52 299,60		100,00
	855		Rodzina	751 164,10	751 164,10	751 164,10	325 106,59	100,00
32		85516	Zmiana sposobu użytkowania budynku przychodni na żłobek w Herbach ul.Powstańców Śl.4	751 164,10	751 164,10	751 164,10	325 106,59	100,00
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	381 687,75	381 279,17	381 279,17	0,00	99,89
33		90005	Dotacje na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Wspólnot Mieszkaniowych	15 000,00	15 000,00	15 000,00		100,00
34		90015	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Herby	316 872,75	316 464,17	316 464,17		99,87
35		90095	Ogrodzenie działki gminnej w Łebkach	28 290,00	28 290,00	28 290,00		100,00
36		90095	Zakupy inwestycyjne	21 525,00	21 525,00	21 525,00		100,00
Ogółem				<u>29 177 598,17</u>	<u>28 916 988,71</u>	<u>28 916 988,71</u>	<u>2 164 195,92</u>	<u>99,11</u>

**Załącznik nr 4 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2024r.**

Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy za 2024r.

§	Treść	Plan	Wykonanie	%
	PRZYCHODY OGÓŁEM	7 524 704,90	9 051 942,46	120,30
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	49 242,68	49 242,68	100,00
	1. Środki z rozliczenia wpływów za odpady komunalne	48 227,32	48 227,32	100,00
	2. Środki z wpływów za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	1 015,36	1 015,36	100,00
950	Wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	1 313 656,22	2 840 893,78	216,26
952	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	6 161 806,00	6 161 806,00	100,00
	1. Pożyczka z WFOŚiGW w Katowicach na przebudowę i rozbudowę oczyszczalni ścieków w Lisowie	2 861 796,00	2 861 796,00	100,00
	2. Pożyczka z WFOŚiGW w Katowicach na termomodernizację budynku OSP Kalina	188 448,00	188 448,00	100,00
	3. Pożyczka z WFOŚiGW w Katowicach na termomodernizację budynku OSP Chwostek	111 562,00	111 562,00	100,00
	4. Kredyt	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00
	ROZCHODY OGÓŁEM	1 752 720,00	1 702 720,00	97,15
992	Spląty kredytów i pożyczek	1 752 720,00	1 702 720,00	97,15

**Załącznik nr 5 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2024r.**

Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2024r.

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	600	60014	Dotacja na pomoc finansową przeznaczoną na modernizację drogi powiatowej nr DP 2012S	264 713,60	264 713,60	264 713,60			100,00
2	921	92109	Upowszechnianie i ochrona kultury, organizowanie działalności z zakresu kultury (GOK)	660 000,00	655 000,00		655 000,00		99,24
3	921	92116	Upowszechnianie czytelnictwa - Gminna Biblioteka Publiczna	527 000,00	526 986,38		526 986,38		100,00
4	921	92195	Organizacja dożynek powiatowych	4 000,00	4 000,00	4 000,00			100,00
Suma				1 187 000,00	1 181 986,38	264 713,60	1 181 986,38	0,00	99,58
Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									
1	754	75412	Zakup sprzętu i usług dla ochotniczych straży pożarnych	8 000,00	8 000,00	8 000,00			100,00
2	900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu (termomodernizacja budynków wspólnot mieszkaniowych)	15 000,00	15 000,00	15 000,00			100,00
3	900	90026	Dofinansowanie do kosztów usuwania wyrobów zawierających azbest	2 225,00	2 225,00	2 225,00			100,00
4	926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i rekreacji	205 000,00	205 000,00	205 000,00			100,00
Suma				230 225,00	230 225,00	230 225,00	0,00	0,00	100,00
Suma dotacji bieżących				1 406 225,00	1 401 211,38	219 225,00	1 181 986,38	0,00	99,64
Suma dotacji majątkowych				279 713,60	279 713,60	279 713,60	0,00	0,00	100,00
Ogółem				<u>1 685 938,60</u>	<u>1 680 924,98</u>	<u>498 938,60</u>	<u>1 181 986,38</u>	<u>0,00</u>	99,70

**Załącznik nr 6 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2024r.**

Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej za 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
750			Administracja publiczna	81,00	186,00	229,63
	75011	O690	Urzędy wojewódzkie (z tytułu udostępnienia danych osobowych z gminnego zbioru meldunkowego)	81,00	186,00	229,63
855			Rodzina	72 140,00	77 589,22	107,55
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	72 100,00	77 533,22	107,54
		O920	Pozostałe odsetki (z tytułu odsetek od świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego)	44 000,00	52 786,60	119,97
		O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 441,67	
		O980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	28 100,00	22 304,95	79,38
	85503		Karta Dużej Rodziny	40,00	56,00	140,00
		O690	Wpływy z różnych opłat (za wydanie duplikatu KDR)	40,00	56,00	140,00
Ogółem				<u>72 221,00</u>	<u>77 775,22</u>	<u>107,69</u>

Załącznik nr 7 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2024r.

Wykonanie wydatków w ramach funduszu sołeckiego za 2024r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	2	4	5	6	
		Sołectwo Herby	66 320,70	66 320,70	100,00
855	85516	Dofinansowanie realizacji zadania utworzenia żłobka w Herbach	66 320,70	66 320,70	100,00
		Sołectwo Lisów	66 320,70	66 320,70	100,00
600	60016	Wykonanie chodnika przy ul. Stawowej od mostu na Liswarcie do ul. Koszęcińskiej	66 320,70	66 320,70	100,00
		Sołectwo Olszyna	59 357,03	57 500,00	96,87
754	75412	Zakup sprzętu dla OSP Olszyna do gaszenia sprzętu elektrycznego i fotowoltaiki	59 357,03	57 500,00	96,87
		Sołectwo Kalina	43 108,46	21 355,46	49,54
754	75412	Remont remizy OSP	43 108,46	21 355,46	49,54
		Sołectwo Chwostek	42 776,85	42 776,85	100,00
754	75412	Kontynuacja remontu remizy OSP	42 776,85	42 776,85	100,00
		Sołectwo Hadra	57 897,97	57 892,48	99,99
754	75412	Zakup umundurowania dla strażaków OSP	10 000,00	10 000,00	100,00
600	60016	Modernizacja ul.Zielonej	44 897,97	44 897,97	100,00
921	92195	Organizacja spotkania integracyjnego dla mieszkańców sołectwa	3 000,00	2 994,51	99,82
		Sołectwo Tanina	29 579,03	29 055,45	98,23
754	75412	Remont remizy i doposażenie kuchni w remizie OSP	20 000,00	19 476,42	97,38
600	60016	Remont mostu w Braszczoku	9 579,03	9 579,03	100,00
		Sołectwo Łebki	17 508,66	17 508,66	100,00
900	90095	Zagospodarowanie terenu przeznaczonego na potrzeby sołectwa	17 508,66	17 508,66	100,00
Ogółem			<u>382 869,40</u>	<u>358 730,30</u>	<u>93,70</u>

Załącznik nr 8 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2024r.

Wykonanie dochodów i przychodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi, narkomanii oraz przemocy w rodzinie za 2024 r.

Dochody i przychody

Dział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
		Dochody			
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	196 338,68	196 483,91	100,07
	O270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	39 338,68	39 338,68	100,00
	O480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	157 000,00	157 145,23	100,09
		Przychody	1 015,36	1 015,36	100,00
	905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1 015,36	1 015,36	100,00
		SUMA	197 354,04	197 499,27	100,07

Wydatki

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	%
851		Ochrona zdrowia	192 354,04	191 779,84	99,70
	85153	Zwalczanie narkomanii	15 000,00	15 000,00	100,00
		Wydatki bieżące w tym: wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	15 000,00	15 000,00	100,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	177 354,04	176 779,84	99,68
		Wydatki bieżące w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 600,00	3 600,00	100,00
		wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	173 754,04	173 179,84	99,67
852		Pomoc społeczna	5 000,00	4 900,00	98,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 000,00	4 900,00	98,00
		Wydatki bieżące w tym: wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	5 000,00	4 900,00	98,00
		SUMA	197 354,04	196 679,84	99,66

Wykonanie dochodów z tytułu opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz wydatków na realizację zadań związanych z ochroną środowiska za 2024r.

Dochody

Dział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
		Dochody			
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 000,00	14 665,27	97,77
	O690	Wpływy z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska	15 000,00	14 665,27	97,77

Wydatki

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 000,00	14 665,27	97,77
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	15 000,00	14 665,27	97,77
		Wydatki bieżące w tym: wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	15 000,00	14 665,27	97,77

Wykonanie dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi za 2024r.

Dochody i przychody

Dział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
		Dochody	1 900 000,00	1 891 785,08	99,57
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 900 000,00	1 891 785,08	99,57
	O490	Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 900 000,00	1 891 785,08	99,57
		Przychody	48 227,32	48 227,32	100,00
	905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	48 227,32	48 227,32	100,00
		SUMA	1 948 227,32	1 940 012,40	99,58

Wydatki

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 948 227,32	1 790 945,31	91,93
	90002	Gospodarka odpadami	1 948 227,32	1 790 945,31	91,93
		Wydatki bieżące w tym:			
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	94 766,03	94 766,03	100,00
		wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	1 853 461,29	1 696 179,28	91,51

**Załącznik nr 11 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2024r.**

Wykonanie dochodów, przychodów i wydatków ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 za 2024r.

Dochody

Dział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
750		Administracja publiczna	249 414,53	249 414,53	100,00
	6090	Dochody majątkowe w tym:			
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Fundusz Odbudowy Zabytków - Remont Urzędu Gminy Herby - etap I	249 414,53	249 414,53	100,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16 120,00	14 495,87	89,92
	2180	Dochody bieżące w tym:			
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatku węglowego dla gospodarstw domowych	6 120,00	6 120,00	100,00
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę odbiorcom paliw gazowych refundacji podatku VAT	10 000,00	8 375,87	83,76
		SUMA	265 534,53	263 910,40	99,39

Wydatki

Dział	Rozdz.	Treść	Plan	Wykonanie	%
750		Administracja publiczna	249 414,53	249 414,53	100,00
	75023	Urzędy Gmin	249 414,53	249 414,53	100,00
		Wydatki majątkowe w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne - Remont budynku Urzędu Gminy - etap I	249 414,53	249 414,53	100,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16 120,00	14 495,87	89,92
	85395	Pozostała działalność	16 120,00	14 495,87	89,92
		Wydatki bieżące w tym			
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 803,92	14 211,65	89,92
		wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	316,08	284,22	89,92
		SUMA	265 534,53	263 910,40	99,39

Wykonanie dochodów i wydatków ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2024r.

Dochody

Dział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
O10		Rolnictwo i łowiectwo	6 715 777,94	6 715 777,94	100,00
		Dochody majątkowe w tym:	6 715 777,94	6 715 777,94	100,00
	6370	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na przebudowę i rozbudowę oczyszczalni ścieków w Lisowie	6 715 777,94	6 715 777,94	100,00
600		Transport i łączność	8 841 881,05	8 841 881,05	100,00
		Dochody majątkowe w tym:	8 841 881,05	8 841 881,05	100,00
		Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na modernizację drogi powiatowej nr.DP 2012S	2 645 818,39	2 645 818,39	100,00
	6370	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na budowę i przebudowę dróg gminnych w miejscowości Olszyna	2 500 000,00	2 500 000,00	100,00
		Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na kompleksową modernizację dróg gminnych w miejscowości Herby	3 696 062,66	3 696 062,66	100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	236 504,40	236 504,40	100,00
		Dochody majątkowe w tym:			
	6370	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na modernizację oświetlenia ulicznego w Herbach	236 504,40	236 504,40	100,00
		SUMA	15 794 163,39	15 794 163,39	100,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Plan	Plan
O10		Rolnictwo i łowiectwo	6 715 777,94	6 715 777,94	100,00
	O1044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	6 715 777,94	6 715 777,94	100,00
		Wydatki majątkowe w tym:			
		inwestycje: Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lisowie	6 715 777,94	6 715 777,94	100,00
600		Transport i łączność	8 841 881,05	8 841 881,05	100,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	2 645 818,39	2 645 818,39	100,00
		Wydatki majątkowe w tym:			
		inwestycje: Modernizacja drogi powiatowej DP 2012S	2 645 818,39	2 645 818,39	100,00
	60016	Drogi publiczne gminne	6 196 062,66	6 196 062,66	100,00
		Wydatki majątkowe w tym:			
		inwestycje : Budowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Olszyna	2 500 000,00	2 500 000,00	100,00
		Kompleksowa modernizacja dróg gminnych w miejscowości Herby	3 696 062,66	3 696 062,66	100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	236 504,40	236 504,40	100,00

	90015	Oświetlenie uliczne	236 504,40	236 504,40	100,00
		Wydatki majątkowe w tym: inwestycje - zagospodarowanie centrum miejscowości Herby	236 504,40	236 504,40	100,00
		SUMA	15 794 163,39	15 794 163,39	100,00

**Załącznik nr 13 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2024r.**

Wykonanie dochodów i wydatków ze środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy za 2024r.

Dochody

Dział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
750		Administracja publiczna	570,84	570,84	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na wykonanie zdjęć i nadanie nr PESEL	570,84	570,84	100,00
758		Różne rozliczenia	124 783,00	124 783,00	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań oświatowych	124 783,00	124 783,00	100,00
852		Pomoc społeczna	11 074,00	9 995,88	90,26
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży	11 074,00	9 995,88	90,26
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 224,00	1 224,00	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł	1 224,00	1 224,00	100,00
855		Rodzina	28 510,00	28 164,38	98,79
	2100	Wpływy z różnych dochodów - środki na świadczenia rodzinne	28 510,00	28 164,38	98,79
		SUMA	166 161,84	164 738,10	99,14

Wydatki

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	%
750		Administracja publiczna	570,84	570,84	100,00
	75095	Pozostała działalność	570,84	570,84	100,00
		Wydatki bieżące w tym:			
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	285,90	285,90	100,00
		wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	284,94	284,94	100,00
801		Oświata i wychowanie	124 783,00	124 783,00	100,00
	80195	Pozostała działalność	124 783,00	124 783,00	100,00
		Wydatki bieżące w tym:			
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	104 661,47	104 661,47	100,00
		wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	20 121,53	20 121,53	100,00
852		Pomoc społeczna	11 074,00	9 995,88	90,26
	85295	Pozostała działalność	11 074,00	9 995,88	90,26
		Wydatki bieżące w tym:			
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 212,00	9 219,25	90,28
		wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	862,00	776,63	90,10
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 224,00	1 224,00	100,00
	85395	Pozostała działalność	1 224,00	1 224,00	100,00
		Wydatki bieżące w tym:			
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 200,00	1 200,00	100,00
		wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	24,00	24,00	100,00

855		Rodzina	28 510,00	28 164,38	98,79
	85595	Pozostała działalność	28 510,00	28 164,38	98,79
		Wydatki bieżące w tym:			
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	26 542,00	26 269,78	98,97
		wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	1 968,00	1 894,60	96,27
		SUMA	166 161,84	164 738,10	99,14

Załącznik nr 14 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2024r.

Realizacja zadań wieloletnich za 2024r.

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Nakłady	Plan na 2024 (stan na 31.12.2024 r.)	Wykonanie w 2024 r.	Stopień realizacji w 2024 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
1	Przedsięwzięcia razem			46 982 165,00	28 515 737,03	28 256 861,97	99,09%	40 999 194,01	87,27%
1.a	- wydatki bieżące			5 702 496,16	3 524 515,79	3 475 006,41	98,60%	3 495 916,41	61,31%
1.b	- wydatki majątkowe			41 279 668,84	24 991 221,24	24 781 855,56	99,16%	37 503 277,60	90,85%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):			3 083 225,90	2 874 075,89	2 617 852,59	91,09%	2 670 742,59	86,62%
1.1.1	- wydatki bieżące			188 345,15	74 456,78	27 599,16	37,07%	27 599,16	14,65%
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Zabezpieczenie sieci informatycznej przed dostępem nieuprawnionym, zapewnienie ochrony danych osobowych	2023	2025	188 345,15	74 456,78	27 599,16	37,07%	27 599,16	14,65%
1.1.2	- wydatki majątkowe			2 894 880,75	2 799 619,11	2 590 253,43	92,52%	2 643 143,43	91,30%
1.1.2.1	Zmiana sposobu użytkowania budynku przychodni na żłobek w Herbach ul.Powstańców Śl.4 - Przygotowanie miejsc opieki dla dzieci 1-3	2023	2024	790 524,10	751 164,10	751 164,10	100,00%	790 524,10	100,00%
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Zabezpieczenie sieci informatycznej przed dostępem nieuprawnionym, zapewnienie ochrony danych osobowych	2023	2025	251 737,32	209 365,68	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej ul.Dębowej na odcinku Hadra-Kierzki - Modernizacja infrastruktury komunalnej, poprawa bezpieczeństwa na drogach	2021	2024	1 852 619,33	1 839 089,33	1 839 089,33	100,00%	1 852 619,33	100,00%

1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			43 898 939,10	25 641 661,14	25 639 009,38	99,99%	38 328 451,42	87,31%
1.3.1	- wydatki bieżące			5 514 151,01	3 450 059,01	3 447 407,25	99,92%	3 468 317,25	62,90%
1.3.1.1	Remont dróg gminnychw miejscowości Herby - Poprawa bezpieczeństwa na drogach,	2023	2024	2 741 921,28	2 721 011,28	2 721 011,28	100,00%	2 741 921,28	100,00%
1.3.1.2	Transport lokalny na terenie gminy - Zapewnienie przewozów lokalnych na terenie gminy	2024	2025	1 423 597,73	699 047,73	696 395,97	99,62%	696 395,97	48,92%
1.3.1.3	Remont drogi gminnej ul.Stawowej w Lisowie - Poprawa bezpieczeństwa i modernizacja infrastruktury drogowej	2024	2025	1 348 632,00	30 000,00	30 000,00	100,00%	30 000,00	2,22%
1.3.2	- wydatki majątkowe			38 384 788,09	22 191 602,13	22 191 602,13	100,00%	34 860 134,17	90,82%
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lisowie - etap I - Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni w celu zmiany technologii odbioru ścieków	2019	2024	19 469 036,09	11 981 423,78	11 981 423,78	100,00%	19 469 036,09	100,00%
1.3.2.3	Remont budynku "Czworaki" w Hadrze - Generalny remont budynku mieszkalnego socjalnego, uzyskanie nowych pomieszczeń	2023	2025	1 108 182,00	57 810,00	57 810,00	100,00%	57 810,00	5,22%
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Mickiewicza 19a w Herbach - Poprawa efektywności grzewczej budynku	2023	2024	66 297,00	66 297,00	66 297,00	100,00%	66 297,00	100,00%
1.3.2.5	Termomodernizacja hali sportowej w Olszynie - Poprawa efektywności cieplnej budynku	2023	2024	40 467,00	40 467,00	40 467,00	100,00%	40 467,00	100,00%
1.3.2.6	Remont budynku Urzędu Gminy Herby - etap I - Poprawa efektywności i jakości budynku	2023	2024	291 780,13	291 780,13	291 780,13	100,00%	291 780,13	100,00%
1.3.2.7	Budowa drogi rowerowej i chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 46 w miejscowości Lisów - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg	2023	2025	2 348 280,70	27 060,00	27 060,00	100,00%	27 060,00	1,15%

1.3.2.8	Budowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Olszyna - Poprawa infrastruktury drogowej, bezpieczeństwa i funkcjonalności dróg	2023	2024	2 752 726,98	2 752 726,98	2 752 726,98	100,00%	2 752 726,98	100,00%
1.3.2.9	Modernizacja drogi powiatowej nr DP 2012S - Poprawa bezpieczeństwa na drodze	2023	2024	2 910 531,99	2 910 531,99	2 910 531,99	100,00%	2 910 531,99	100,00%
1.3.2.10	Budowa ścieżki rowerowej Lisów - Kochanowice - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	2023	2024	343 486,13	319 393,50	319 393,50	100,00%	343 486,13	100,00%
1.3.2.11	Kompleksowa modernizacja dróg gminnych w miejscowości Herby - Zwiększenie bezpieczeństwa na drogach, modernizacja infrastruktury drogowej	2021	2024	8 900 938,85	3 744 111,75	3 744 111,75	100,00%	8 900 938,85	100,00%
1.3.2.12	Remont kaplicy św.Anny w Hadrze - Odnowienie obiektu zabytkowego i zabezpieczenie przed niszczeniem	2024	2025	153 061,22	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%