



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

---

Katowice, dnia 23 maja 2012 r.

Poz. 2160

### SPRAWOZDANIE WÓJTA GMINY HERBY

z dnia 22 marca 2012 r.

**w sprawie wykonania budżetu gminy Herby za rok 2011**

#### **SPIS TREŚCI:**

- I** Dane ogólne
- II** Dochody budżetu gminy – część opisowa wg działów
  - 1. dochody własne
  - 2. dotacje celowe
  - 3. subwencje
  - 4. środki unijne
- III** Wydatki
  - 1. wydatki bieżące
  - 2. wydatki majątkowe
  - 3. zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt2 i 3
  - 4. stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich
- IV** Przychody i rozchody budżetu
- V** Podsumowanie
  - Załączniki
    - 1. Dochody budżetu gminy wg działów i źródeł powstania
    - 2. Wydatki bieżące wg działów i rozdziałów
    - 3. Wydatki majątkowe
    - 4. Wykonanie przychodów i rozchodów
    - 5. Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu gminy

**I Dane ogólne**

Uchwałą Nr III/11/10 z dnia 30 grudnia 2010 r. Rada Gminy ustaliła budżet na rok 2011 w kwotach :

- dochody	19.755.545 zł
- wydatki	18.184.166 zł
- przychody	550.000 zł
- rozchody	2.121.379 zł

W 2011r. podjęto 10 uchwał oraz 33 zarządzeń w sprawie zmiany budżetu gminy.

Planowany budżet gminy na dzień 31 grudnia 2011 r. po dokonanych zmianach wynosił

- dochody	21.402.844,38 zł
- wydatki	20.267.113,38 zł
- deficyt	1.135.731,00 zł

Planowane przychody	713.687 zł
w tym:	
- z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek:	444.000 zł
- z tytułu wolnych środków na rachunku bankowym	269.687 zł
Planowane rozchody	1.849.418 zł
w tym:	
- z tytułu spłaty pożyczek i kredytów	1.849.418 zł

Wykonanie budżetu w ujęciu ogólnym:

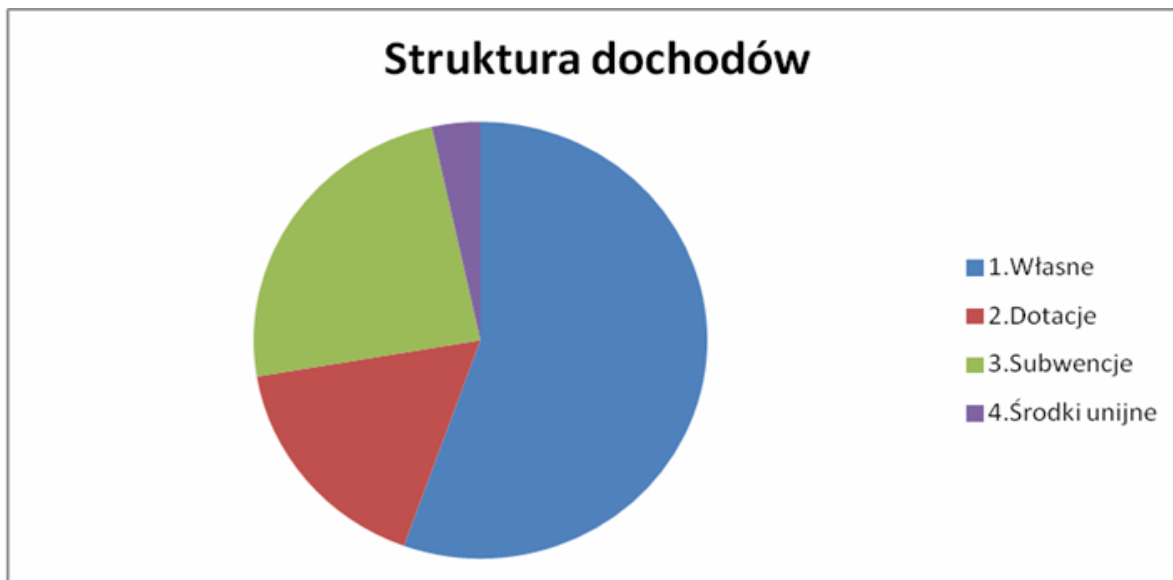
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Struktura
<b>I Dochody w tym:</b>	<b>21.402.844,38</b>	<b>21.343.640,76</b>	<b>99,72</b>	<b>100</b>
Dochody własne	12.339.899,00	11.839.763,66	95,95	55,47
Dotacje celowe	3.605.669,61	3.598.841,06	99,81	16,86
Subwencje	5.170.359,00	5.170.359,00	100	24,23
Środki unijne	286.916,77	734.677,04	256	3,44
<b>II Wydatki ogółem w tym:</b>	<b>20.267.113,38</b>	<b>19.728.758,15</b>	<b>97,34</b>	<b>100</b>
Wydatki bieżące	17.702.748,38	17.198.494,25	97,15	87,17
Wydatki majątkowe	2.564.365,00	2.530.263,90	98,67	12,83
<b>III Wynik</b>	<b>1.135.731,00</b>	<b>1.614.882,61</b>	142,2	
<b>Przychody i rozchody :</b>				
<b>I Przychody ogółem w tym:</b>	<b>713.687,00</b>	<b>713.687,27</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Pożyczki i kredyty	444.000,00	444.000,00	100	62,2
Wolne środki na rachunku bankowym	269.687,00	269.687,27	100	37,8
<b>II Rozchody ogółem w tym:</b>	<b>1.849.418,00</b>	<b>1.849.417,16</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Spłaty kredytów i pożyczek	1.849.418,00	1.849.418,00	100	100
<b>III Różnica / I – II /</b>	<b>-1.135.731,00</b>	<b>-1.135.729,89</b>		

**II Dochody**

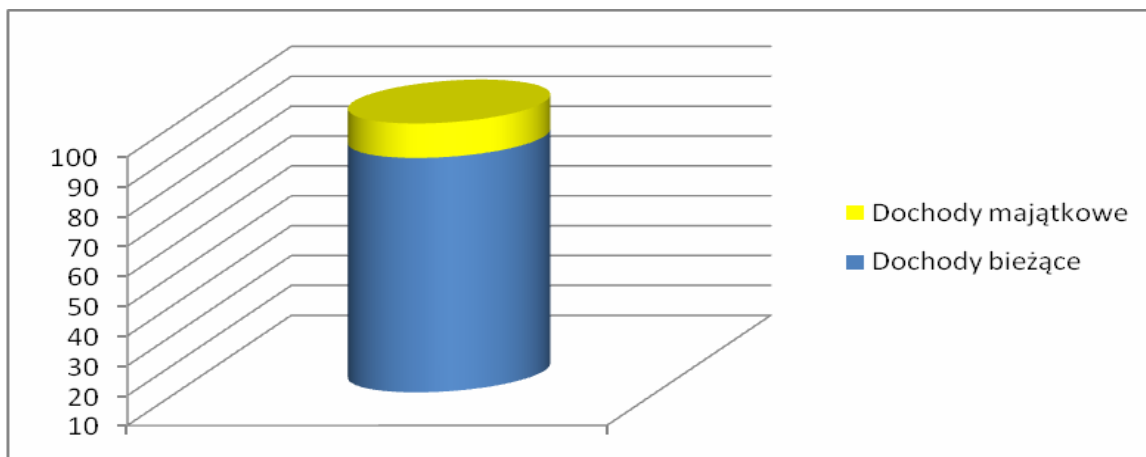
Dochody Gminy Herby w 2011 r. zostały zrealizowane w 99,72 % i wzrosły w stosunku do roku 2010 o 7,49%, tj. o kwotę 1.487.563,32 zł, dochody własne gminy zmniejszyły się o 4,15%, dotacje wzrosły o 37,8%, subwencje wzrosły o 5,7%. Ogólna wysokość wykonanych dochodów na jednego mieszkańca wyniosła 3.076 zł i była o 7% większa niż w roku ubiegłym.

Dochody własne Gminy stanowiły 55,47% wszystkich dochodów budżetowych i zostały wykonane w 95,95%. Udział dotacji w strukturze dochodów gminy wyniósł 16,86%, a subwencji 24,23%. Nasza Gmina otrzymuje subwencję wyrównawczą, oświatową i równoważącą.

Zrealizowane dochody w 2011r. przedstawia poniższy wykres.



W dochodach gminy można wyróżnić dochody majątkowe i bieżące. Zrealizowane dochody majątkowe wyniosły 2.460.580,87 zł, co stanowi 124,4% wielkości planowanej i 11,5% ogółu dochodów budżetowych. Wykonanie dochodów bieżących wynosiło 97,21% i 88,5% ogółu dochodów.



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

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

1) Objaśnienia do realizacji dochodów własnych

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

W planie dochodów założono wpływy ze sprzedaży odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości, a mianowicie działek i gruntów rolnych. Uzyskano 19.804 zł wpływów z tego tytułu. Ponadto zrealizowano 1.750,19 zł z tytułu czynszów dzierżawnych przekazywanych do Starostwa Powiatowego przez koła łowieckie i Nadleśnictwo za dzierżawę terenów łowieckich. Dla gminy przypada część tych należności.

**Dział 020 – Leśnictwo**

Zrealizowane dochody majątkowe pochodzą ze sprzedaży drewna z lasu gminnego.

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

W tym dziale zaplanowano wpływy ze sprzedaży energii cieplnej z kotłowni osiedlowej w Lisowie oraz z tytułu sprzedaży wody. W 2011r. wpływy ze sprzedaży energii cieplnej wyniosły 500.250,50, co stanowi 77 % planu. W kwocie zaległości występują zadłużenia z tytułu sprzedaży ciepła w wysokości 35.027,07 zł. Wpływy ze sprzedaży wody wyniosły 1.036.490,65, tj. 88,6 % wielkości planowanej. Zaległości ze sprzedaży wody na dzień 31.12.2011 r. wynoszą 59.147,25 zł, w przeważającej części są to zaległości od gospodarstw domowych. Gmina podejmuje czynności egzekucyjne w celu ściągnięcia zaległości za wodę i ciepło. Ponadto wpływy pochodzą z odsetek oraz zwrotu podatku VAT z tytułu sprzedaży opodatkowanej.

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Wykonanie ogółem w tym dziale wyniosło 86,41% w dochodach bieżących i 101,64% w dochodach majątkowych. Dochody z najmu lokali mieszkaniowych i opłat za śmieci wyniosły 49.334,31 zł, co stanowi 91,4 % planu. Część wpłat została dokonana w drodze postępowania komorniczego. Mimo podejmowanego postępowania sądowego zadłużenie z tytułu czynszów za lokale mieszkalne na koniec grudnia wyniosło 41.829,53 zł, z tytułu opłat za śmieci – 2.858,94 zł.

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

- wpłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości 10.461,99 zł
- wpływy z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości 160.653,62 zł

Stan zaległości z tytułu czynszów dzierżawnych na 31.12.2011 r. to kwota 766,64 zł, zaległość za użytkowanie wieczyste nieruchomości wynosi 45,26 zł. Opłaty z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości i kosztów postępowania sądowego nie zostały uregulowane do wysokości 38.303,17 zł (w tym „Malibu”- ul.Lubliniecka 56)

Dochody majątkowe wykazane w tym dziale to:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości plan – 435.434 wykonanie - 442.752,26 zł
- wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności plan – 7.300 wykonanie - 7.262,00 zł

**Dział 710 – Działalność usługowa**

Zaplanowano tu wpływy ze sprzedaży usług cmentarnych w wysokości 50.000 zł. Dochody te wykonano w 64,9%. Ponadto wystąpiły wpływy z tyt. zwrotu podatku VAT z Urzędu Skarbowego w związku z realizacją inwestycji na cmentarzach komunalnych.

**Dział 750 – Administracja publiczna**

Zrealizowane dochody własne w stosunku do planowanych wynoszą 102,12 %. Źródła dochodów w tym dziale to czynsz za wynajmowane lokale użytkowe w budynku Urzędu Gminy, opłaty za ogrzewanie pomieszczeń GOPS, Telekomunikacji i Poczty oraz za usługi telefoniczne, usługi ksero. Tu ujmowane są również wpływy środków z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników interwencyjnych, zwroty podatku VAT z tytułu realizacji zadań opodatkowanych przez Urząd Gminy.

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

Wpływy w tym dziale stanowią główne źródło dochodów własnych gminy, w strukturze dochodów ogółem dział ten stanowi 35,8% i 64,6% dochodów własnych gminy. Wykonanie działu wyniosło 98,94 % planu. Wykonanie ogółem jest o 261.295 zł mniejsze niż w roku poprzednim. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych były na zbliżonym poziomie jak rok wcześniej zł, podatek od osób prawnych był o 184.459 zł mniejszy, podatek od nieruchomości o 105.815 zł mniejszy.

Otrzymane z Ministerstwa Finansów udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowią jedno z ważniejszych źródeł dochodów gminy, w strukturze dochodów podatek z PIT stanowił 13,7% ogółu dochodów gminy. W podatku dochodowym od osób prawnych wykonanie było liczbą ujemną

(oznacza to, że gmina musiała zwracać wcześniej przekazane dochody). Mniejsze wpływy z PIT w ostatnich dwóch latach są spowodowane ograniczaniem zatrudnienia, zmianą form zatrudnienia (samozatrudnienie, umowy zlecenia) a także niewykazywaniem pełnego wynagrodzenia (wykazywanie wynagrodzeń minimalnych).

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

Wykonanie w podatku dochodowym opłacanym przez osoby fizyczne w formie karty podatkowej wyniosło 19.866,16 zł.

Podatek od czynności cywilno-prawnych został wykonany w 96,8 %, natomiast podatek od spadków i darowizn w 72,94%.

Stawki podatków od nieruchomości zostały na rok budżetowy 2011 zwiększone w granicach średnio o 2-3%, nie dokonano obniżenia stawki podatku rolnego, ustalonej na podstawie średniej ceny skupu żyta ogłaszanej przez Prezesa GUS. W podatku leśnym przyjęto stawkę na podstawie średniej ceny skupu drewna ogłaszanej w komunikacie Prezesa GUS. Wykonanie w podatku od nieruchomości od osób fizycznych wyniosło 99,05 % planu. Wykonanie w podatku rolnym było nieco większe niż w ubiegłym roku. Wpływy z podatku leśnego były o 10.348 zł większe niż w ubiegłym roku. Podatek od środków transportowych został zrealizowany w 103,5% w stosunku do planu, kwota osiągnięta była o 17.977 zł większa niż w roku 2010.

W podatku od nieruchomości od osób prawnych stan zaległości na 31 grudnia 2011 r. wynosił 960.183,39 zł.

W podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota zaległości na koniec roku wyniosła 192.590,40 zł.

Zaległości końcowe w podatku rolnym wynosiły 28.540,65 zł, zaległości w podatku leśnym 1.631,31 zł.

Zaległości w podatku od środków transportowych wynosiły 4.448 zł. W celu ściągnięcia zadłużeń podejmowane są postępowania egzekucyjne.

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej wyniosły 21.822,80 zł, tj. 109% wielkości planowanej. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały zrealizowane w wysokości 117.931,18 zł. Gmina otrzymała w 2011r. 409.570 zł z PFRON tytułem rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych od zakładów pracy chronionej. Kwotę 134.325 zł jeszcze za rok 2011r. przekazano z opóźnieniem w styczniu 2012.

Skutki udzielonej pomocy w podatku od nieruchomości, rolnym i podatku od środków transportu wynoszą ogółem – 418.370,08 zł, z tego 418.177,08 z tytułu zwolnień uchwalonych przez Radę Gminy i 193 zł z tytułu umorzeń przez Organ podatkowy. Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków wyniosły – 869.875,27 zł, w tym: w podatku od nieruchomości – 711.434,05 zł, w podatku od środków transportu – 158.441,22 zł.

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Dochody w tym dziale pochodzą z opłat rodziców za pobyt i korzystanie dzieci z przedszkoli – 131.383,11, z najmu pomieszczeń szkolnych – 11.488,87 zł, z opłat za obiady w stołówkach szkolnych – 51.945,30 zł, dopłat z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do obiadów dla uczniów z rodzin o niskich dochodach – 106.774,97 zł, a także z tytułu opłat za korzystanie z krytej pływalni – 211.396,80 zł.

Wykonanie za cały rok wyniosło 93,95%.

W tym dziale zaplanowano też środki z Funduszu Pracy wypłacane pracodawcom, którzy zatrudniają uczniów w celu praktycznej nauki zawodu. Za wyszkolenie ucznia, który ukończył praktyczną naukę zawodu i uzyskał dyplom z tego tytułu, pracodawcy przysługuje zwrot kosztów kształcenia w określonej wysokości. Na wniosek pracodawcy po spełnieniu wszystkich warunków gmina wypłaca pracodawcy należne koszty. Wcześniej zadanie to było finansowane ze środków dotacji z budżetu państwa. Obecnie wskutek zmian przepisów zwrot kosztów następuje poprzez wyodrębniony rachunek bankowy (ze środków Funduszu Pracy przekazywanych do gmin za pośrednictwem Wojewody). Za 2011r. była to kwota 91.716,73 zł.

**Dział 852 – Pomoc społeczna**

Dochody w tym dziale to zwroty środków od rodziny za opłacenie pobytu ich krewnych w Domach Pomocy Społecznej – 4.475,44, wpływy z usług opiekuńczych – 5.878,49 zł, zwrotów zaliczek alimentacyjnych od dłużników w wysokości 40 i 50 % kwoty ściągniętej przez komornika- 6.910,55, odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej- 198,71. Dochody te pobiera GOPS i przekazuje na rachunek gminy.

Tu wykazano też środki z refundacji przez Powiatowy Urząd Pracy za prace społecznie użyteczne wykonywane przez osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku korzystające ze świadczeń pomocy społecznej, na podstawie zawartego porozumienia. Te dochody realizował Urząd Gminy, wyniosły one 1.588,50 zł.

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W tym dziale w planie ujęte są dochody z opłat za odprowadzane ścieki. Wykonanie w tym zakresie zostało zrealizowane na poziomie 90,31%, duży wpływ ma tu skanalizowanie całej gminy. Zaległości z tytułu opłat za ścieki wynoszą 47.928,13 zł. Podejmowane są działania w celu ich ściągnięcia, jednakże egzekucja wymaga dużych nakładów pracy i środków finansowych, a często bywa bezskuteczna, ponieważ nie ma możliwości jej przeprowadzenia.

Gmina otrzymuje też część środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu opłaty produktowej, którą wnoszą przedsiębiorcy i które należy przeznaczać na cele związane z ochroną środowiska. Dochody z tego tytułu za cały rok wyniosły 193,79 zł.

W tym dziale znajdują się też środki przekazywane na rzecz gminy z Urzędu Marszałkowskiego, które stanowiły w 2009 dochody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Fundusz ten został zlikwidowany w styczniu 2010r. Wpływy za rok 2011 wyniosły 34.020,84 zł oraz 2.349,19 z tytułu kar za wycięcie drzew. Środki te są przeznaczone na zadania własne gminy związane z ochroną środowiska. Gmina uzyskała też ponad 96.000 zł tytułem zwrotu podatku VAT odliczonego przy budowie kanalizacji sanitarnej.

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Uzyskano wpływy z tytułu zwrotu dotacji nierozliczonej przez kluby sportowe za rok 2010 w kwocie 413,79 zł.

**2) Objaśnienia do realizacji planu dotacji celowych**

Dotacje celowe zostały zrealizowane w 99,81% i stanowiły ogółem 16,86% 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 dotacje na projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej oraz inne dotacje udzielone przez inne podmioty.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone gminie zostały wykonane w 99,88 %

Gmina otrzymała następujące dotacje na zadania zlecone:

-na zwrot podatku akcyzowego dla rolników	41.366,84 zł
-na prowadzenie spraw obywatelskich, spraw związanych z zarządzaniem kryzysowym oraz z działalnością gospodarczą	42.170,00 zł
-na przeprowadzenie spisu powszechnego	24.393,00 zł
-na prowadzenie stałego rejestru wyborców	1.159,00 zł
-na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu	13.018,00 zł
-na świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.533.611,36 zł
-na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne z pomocy społecznej	4.726,80 zł

-na zasiłki dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	3.800,00 zł
	-----
	-
	1.664.245,00 zł

Dotacje celowe na zadania zlecone mają określone przeznaczenie i służą realizacji wskazanych zadań, jednakże często są to środki niewystarczające i gmina dofinansowuje te zadania ze środków własnych /opis znajduje się w III części sprawozdania –Wydatki/.

Gmina już kolejny rok dokonuje zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Dotacja na to zadanie jest otrzymywana w dwóch transzach, w 2011r wyniosła 41.366,84 zł.

Dotacja na prowadzenie zadań z zakresu spraw obywatelskich, spraw związanych z zarządzaniem kryzysowym oraz działalnością gospodarczą jest od lat na stałym poziomie, a nawet nieco mniejsza i pokrywa zaledwie w 35 % wydatki z tego zakresu.

W 2011r. został przeprowadzony Powszechny Spis Ludności i Mieszkań. Na to zadanie otrzymano środki z Urzędu Statystycznego w kwocie 24.393 zł.

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

Jesienią odbyły się wybory do Sejmu i Senatu, przyznana dotacja została w całości wykorzystana .

Największym zadaniem z zakresu spraw zleconych jest realizacja świadczeń rodzinnych i dodatków do zasiłków rodzinnych oraz zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Zadanie to wykonuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dotacja na to zadanie stanowi 42,61 % ogółu wszystkich dotacji dla budżetu gminy. Wielkość dotacji na to zadanie stabilizuje się na poziomie ubiegłego roku.

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

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

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne obejmują:

- zwrot środków funduszu sołeckiego za 2010r.	15.050,77 zł
- środki na wyposażenie miejsc zabaw w szkole w ramach rządowego programu „Radosna Szkoła”	11.975,00 zł
środki na wynagrodzenia dla komisji kwalifikacyjnych rozpatrujących wnioski nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego	90,00 zł
środki na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	5.934,37 zł
środki na zasiłki okresowe	110.675,00 zł
- środki na zasiłki stałe	66.853,04 zł
- środki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	95.690,00 zł
- środki na dożywianie	141.583,00 zł
środki na pomoc materialna dla uczniów	58.244,88 zł
	<b>506.096,06 zł</b>

Dotacje te zostały zrealizowane w 99,04%. Środki te służą dofinansowaniu zadań realizowanych przez gminę nałożonych przez państwo ustawami. Gmina finansuje te zadania także z własnych dochodów.

Po raz pierwszy gmina otrzymała zwrot środków wydatkowanych w ramach realizacji zadań z zakresu funduszu sołeckiego.

W ramach rządowego programu „Radosna Szkoła” na złożone wnioski przyznano dotacje dla ZPO Hadra (6.000 zł) i ZPO Olszyna (5.975 zł) na wyposażenie sal lekcyjnych w celu zapewnienia bezpiecznych

warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych. Gmina ze środków własnych przeprowadziła remont tych sal.

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

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

Z dotacji na zasiłki stałe, przyznawane głównie osobom samotnie gospodarującym, środki w wysokości 96,96 zł zwrócono do Wojewody.

Dotacja na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej jest otrzymywana w stałych ratach miesięcznych. Pokrywa ona część wydatków osobowych, w roku 2011 była o 2.628 zł mniejsza niż w roku poprzednim.

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

Dotacja na pomoc materialną dla uczniów jest niewystarczająca w stosunku do potrzeb. Środki te otrzymano na realizację następujących zadań:

- realizacja Rządowego programu pomocy uczniom w 2011r.- „Wyprawka szkolna” w tym: zakup podręczników szkolnych – 9.594,96 zł
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia szkolne) – 48.649,92 zł. Gmina dofinansowuje to zadanie.

Od 2010 roku zgodnie z nowymi przepisami o finansach publicznych, dotacje z budżetu państwa pokrywają 80% kosztów zadania, udział gminy w finansowaniu tych zadań powinien wynosić co najmniej 20%.

Gmina podpisała porozumienie z Wojewodą Śląskim w sprawie powierzenia opieki nad grobami wojennymi znajdującymi się na naszym terenie. Dotacja na to zadanie wynosiła 1.500 zł.

W 2011r. Gmina nie otrzymywała dotacji na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

W ramach dochodów majątkowych Gmina otrzymała dotację na budowę krytej pływalni przy ZPO w Herbach w kwocie 1.427.000 zł, która wpłynęła w styczniu 2011r. Środki te pochodziły z Ministerstwa Sportu. Całość przyznaných środków na tę inwestycję wynosiła 1.927.000 zł.

### 3) Objaśnienia do realizacji planu subwencji

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

#### SUBWENCJE

Dział	Nazwa	Budżet po zm.	Wykonanie	%
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5.170.359</b>	<b>5.170.359</b>	<b>100</b>
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	4.656.246	4.656.246	100
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	464.882	464.882	100
	Część równoważąca subwencji ogólnej	49.231	49.231	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 otrzymała subwencję uzupełniającą w wysokości 464.882 zł.

W 2011 roku gmina otrzymała również subwencję równoważącą. Ma ona wyrównywać dochody między rejonami biedniejszymi i bogatszymi. Gmina nasza otrzymuje tę subwencję głównie ze względu na udział dodatków mieszkaniowych w ogólnych wydatkach budżetu

**4) Dotacje i środki otrzymane przez gminę w 2011r. na projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej przedstawiają się następująco:**

Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	Realizowany projekt
01095 § 2707	11.512,09	10.072,16	Urządzenie placu zabaw przy ul. Jałowcowej w Olszynie
75023 § 620	61.287,00	61.286,97	Budowa infrastruktury informatycznej niezbędnej do funkcjonowania e-Urzędu
80101 § 200, §620	84.751,70	11.068,67	Projekt systemowy z PKOL „Dla każdego coś dobrego w szkole
85295 § 200	129.365,98	151.676,00	Zacznij od początku. Program aktywnej integracji społecznej i zawodowej w Gminie Herby
90001 § 620	-	500.573,24	Program Subregionalny - "Ochrona dorzecza Małej Panwi i Liswarty poprzez modernizację gospodarki ściekowej polegającej na modernizacji i budowie oczyszczalni ścieków wraz z systemem kanalizacji sanitarnej "- budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Tanina Łębki, Kolonia Lisów Głaby
Ogółem	286.916,77	734.677,04	

W ramach konkursu „małe projekty” w 2010r. zrealizowano przedsięwzięcie dotyczące budowy placów zabaw przy ul. Jałowcowej w Olszynie. Środki za to zadanie wpłynęły w 2011r.

W ramach Regionalnego Programu Europejskiego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 Priorytet II. Społeczeństwo informacyjne Działanie 2.2 Rozwój elektronicznych usług publicznych Gmina realizowała zadanie pn. „Budowa infrastruktury informatycznej niezbędnej do funkcjonowania e-Urzędu”. Zadanie to było realizowane w 2008 i 2009r. ostatnia płatność wpłynęła w 2011r.

Od listopada 2011r Gmina realizuje projekt systemowy z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na pt. „Dla każdego coś dobrego w szkole”, w ramach priorytetu IX, działania 9.1, Poddziałania 9.1.2 „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych”. Program ten będzie realizowany w szkołach do czerwca 2012r.

W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki od roku 2008 jest realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej projekt systemowy: „Zacznij od początku. Program aktywnej integracji społecznej i zawodowej w Gminie Herby”. W pierwszym półroczu wpłynęły środki tytułem płatności ostatniej transzy za rok 2010, w drugim półroczu całość środków na realizację projektu w 2011r.

W ostatnich dniach roku 2011 wpłynęły środki z Programu Subregionu Centralnego RPO Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 tytułem poniesionych kosztów na budowę kanalizacji sanitarnej. Druga część środków wpłynęła w lutym 2012r. Inwestycje te zostały zrealizowane w ramach Programu Subregionalnego „Ochrona dorzecza Małej Panwi i Liswarty poprzez modernizację gospodarki ściekowej polegającej na modernizacji i budowie oczyszczalni ścieków wraz z systemem kanalizacji sanitarnej” w latach 2008 i 2009.

### III Wydatki

Gmina zrealizowała w 2011r. wydatki ogółem w kwocie 19.728.758,15 zł, tj. 97,34% założonego planu. W stosunku do ubiegłego roku wydatki ogółem zmniejszyły się o 12,14%, dotyczy to głównie wydatków majątkowych, które były prawie o połowę mniejsze.

Struktura wydatków bieżących i majątkowych przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące - 87,17 %
- wydatki majątkowe - 12,83 %.

Ogólna wysokość wykonanych wydatków w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosła 2.843 zł, wskaźnik wykonania wydatków majątkowych na jednego mieszkańca wynosił 365 zł. Strukturę zrealizowanych w 2011r. wydatków przedstawia poniższy wykres.



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

#### 1) Realizacja poszczególnych rodzajów wydatków bieżących

##### **Dział 010 – Rolnictwo i 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. Koszty materiałowe z tej dziedziny dotyczą głównie zakupu środków do uzdatniania wody, drobnych materiałów elektrycznych i innych do napraw i wymiany itp. Wśród wydatków dotyczących gospodarki wodno-ściekowej największą pozycję stanowi energia. Celem racjonalizacji kosztów energii zmieniono warunki umów dostarczania energii dla największych obiektów. Koszty energii elektrycznej w 2011r. wyniosły 446.617,99 zł.

Na remonty wydatkowano kwotę 174.636,68 zł. Remonty obejmowały przebudowę sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, naprawy pomp.

W zakresie gospodarki kanalizacyjnej wykonano między innymi następujące zadania:

- remont pomp w przepompowniach ścieków	49.874,04 zł
- zabudowa przydomowych przepompowni ścieków w Taninie	21.077,11 zł
- zabudowa przydomowej przepompowni ścieków w Olszynie	11.417,02 zł

W zakresie gospodarki wodociągowej wykonano:

- wymianę wodomierza granicznego w Boronowie	6.637,56 zł
- naprawę przyłączy wodociągowych na terenie gminy	10.843,72 zł
- usuwanie awarii na sieci wodociągowej	17.329,27 zł
- modernizacja sieci wodociągowej w ul. Częstochowskiej w Lisowie	40.483,41 zł
- remont pomp odwadniających i głębinowych	6.297,60 zł

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

W tym dziale występują też wydatki na Izby Rolnicze, jest to 2% odpis z tytułu wpływów z podatku rolnego. Za 2011r. zostały przekazane w kwocie 1.122,59 zł.

Gmina realizuje zadanie zlecone przez administrację rządową – zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Przysługuje on producentowi rolnemu, będącemu posiadaczem gospodarstwa rolnego na podstawie faktycznie zakupionego oleju napędowego wg ustalonych rocznych limitów. Środki na wypłaty zwrotu podatku akcyzowego oraz 2% prowizji od kwot wypłaconych zwrotów na koszty obsługi, gmina otrzymuje w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Dotacja na to zadanie wynosiła 41.366,84 zł. Łączne koszty faktycznie poniesione zamknęły się w tej kwocie.

W zakresie pozostałej działalności zakupiono materiały na naprawę placów zabaw.

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

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

Plan wydatków obejmuje głównie zakup oleju opałowego i ekogroszku (508.547 zł) oraz koszty ogólne związane z funkcjonowaniem kotłowni. W ramach prac remontowych wykonano:

- remont pieca węglowego w kotłowni	5.129,28 zł
- remont ślimaka i składu węgla	13.557,13zł
- remont i konserwacja kotłowni	7.825,72 zł

#### **Dział 600 – Transport i łączność**

Plan wydatków w zakresie drogownictwa został wykonany w 97,24 %.

- wykonanie chodnika w ul.Strażackiej w Kalinie	24.000,07 zł
- remont drogi w Głębach	6.949,50 zł
- remont przepustu w Mochali	3.184,57 zł
- wykonanie chodnika ul.Leśna w Herbach	19.370,83 zł
- wykonanie połączenia ul.Strażackiej w Chwostku i obrzeża przy kapliczce	13.552,24 zł
- wykonanie kanalizacji deszczowej w Hadrze	17.074,09 zł
- utwardzenie żużlem drogi Olszyna Kierzki	12.964,20 zł
- utwardzenie żużlem drogi Kierzki, Drapacz, Olszyna	12.880,56 zł
- utwardzenie żużlem drogi Olszyna, Kalina, Młynek	13.726.80 zł
- utwardzenie żużlem ul.Sportowej i Sosnowej w Lisowie	5.303,76 zł
- wykonanie parkingu z płyt ażurowych przy ul.Wyszyńskiego w Lisowie	5.735,69 zł
- przebudowa kanalizacji deszczowej w ul.Budowlanych w Lisowie	24.724,93 zł
- wykonanie drogi z kostki brukowej-ul.Budowlanych Lisów	41.385,56 zł
- wykonanie chodnika w ul.Handlowej w Lisowie	10.096,38 zł
- utwardzenie parkingu przy ul.Lublinieckiej w Herbach	19.007,18 zł
- remont nawierzchni w ul.Szkolnej w Kalinie	151.880,56 zł
- wykonanie przedłużenia ul.Nowej w Herbach	8.581,10 zł
- remont Pl.M.Kopernika w Chwostku	24.222,66 zł

W zakresie remontów ważniejsze prace obejmowały:

W 2011r. wykonano dokumentację techniczną ewidencji dróg gminnych (20.910 zł) Zimowe utrzymanie dróg gminnych za poprzedni sezon kosztowało 123.264 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 97,34%. Przeprowadzono następujące prace remontowe w budynkach mieszkalnych należących do gminy:

- remont mieszkania w budynku przy ul.Budowlanych w Lisowie	3.645,76 zł
- wymiana okien w lokalach gminnych	6.030,78 zł
- remont budynku socjalnego w Braszczoku	25.204,52zł

Inne wydatki w zakresie mieszkalnictwa dotyczą głównie udziału w kosztach utrzymania nieruchomości wspólnych ponoszonych przez wspólnoty mieszkaniowe, co wyniosło 40.413,56 zł.

W zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami plan wydatków zrealizowano w 90,59%. Poniesiono wydatki za energię elektryczną z budynków komunalnych w Herbach, Kierzkach, Hadrze oraz na targowisku w Herbach (25.193,77 zł). Wystąpiły też koszty ogólne dotyczące budynków wynajmowanych dla celów opieki zdrowotnej ( przeglądy kominiarskie ), budynku Gminnej Biblioteki Publicznej, Posterunku Policji i Gminnego Centrum Kultury oraz na utrzymanie szaletu publicznego w Herbach.

W ramach prac remontowych wykonano:

- remont instalacji elektrycznej w budynku Ośrodka Zdrowia w Herbach	26.655,39zł
- remont w budynku przy ul.Mickiewicza 19 w Herbach	10.331,15zł
- wykonanie odwodnienia budynku przy ul.Piaskowej w Hadrze	10.590,13zł
- remont instalacji elektrycznej w budynku przy ul.Lublinieckiej 31 w Herbach	18.928,38zł
- remont pomieszczeń w budynku przy ul.Lublinieckiej 31 w Herbach	31.052,48zł
- remont schodów do Ośrodka Zdrowia w Lisowie	2.842,90zł

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

#### **Dział 710 – Działalność usługowa**

Do tego działu sklasyfikowane są wydatki związane z opracowaniem planów zagospodarowania przestrzennego gminy oraz z utrzymaniem cmentarzy komunalnych w Herbach i w Lisowie. W zakresie planów zagospodarowania przestrzennego pokryto koszty opracowania zmian przeprowadzonych w ciągu roku.

Zarządzaniem i administrowaniem cmentarzem komunalnym w Herbach i w Lisowie zajmuje się Urząd Gminy. Koszty utrzymania obejmują energię elektryczną, wywóz nieczystości, drobne materiały oraz koszty wykopu grobów. Na cmentarzu w Herbach zatrudniony jest jeden pracownik w wymiarze ½ etatu, koszty jego wynagrodzenia są przedstawione w dziale administracja. Wydatki na utrzymanie cmentarzy zostały zrealizowane w 89,34%.

#### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy oraz utrzymaniem obiektu. Wydatki bieżące na administrację stanowiły 13,98 % ogółu wydatków gminy. Plan w tej dziedzinie został wykonany 96,88 %. W tym dziale występują wydatki dotyczące wynagrodzeń wraz z pochodnymi wszystkich zatrudnionych pracowników, zarówno administracyjnych, ale także pracowników obsługujących obiekty oczyszczalni, stacji uzdatniania wody, cmentarza oraz pracowników interwencyjnych i komunalnych. Wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi – plan 1.962.119 zł, wykonanie – 1.943.210,36 zł / 99%/. Wydatki osobowe stanowiły 80,79 % ogółu wydatków w tym dziale. Wynagrodzenia pracowników interwencyjnych są w części refundowane przez Urząd Pracy. Pracownicy komunalni są zatrudniani na okresy od 1 do 6 miesięcy. Poniesiono wydatki na naprawę samochodu gminnego w wysokości 1.728 zł, wykonanie modernizacji instalacji elektrycznej w garażu (2.306,69 zł), przeglądy i konserwacje kserokopiarek (1.658,25 zł), montaż nawiewników okiennych do budynku Urzędu Gminy w kwocie 2.337,00 zł.

Wydatki na zadania zlecone dotyczące USC oraz prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej i zarządzanie kryzysowe dokonywano w ramach otrzymanych środków, ale należy pokreślić, że dotacje

otrzymywane z budżetu państwa są niewystarczające, pokrywają zaledwie w 30 % potrzeby. Z budżetu państwa gmina otrzymała tylko środki na wynagrodzenia i nieznaczną kwotę na wydatki rzeczowe. Na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Migracji – 1, 8 etatu – 35.861 zł, na zadania nadzorowane przez Wydział Rozwoju Regionalnego /-sprawy związane z wydawaniem zezwoleń na prowadzenie działalności gospodarczej/ - 0,25 etatu – 4.505 zł, na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym i prowadzeniem akcji kurierskiej – 1.804 zł.

Wydatki w rozdziale dotyczącym Rad Gmin zostały wykonane w 91,20 % planowanej kwoty. Obejmują one diety i ryczałty dla radnych oraz inne rzeczowe wydatki związane z obsługą.

W 2011r. przeprowadzany był Powszechny Spis Ludności i Mieszkań. Koszty tego zadania zostały pokryte z dotacji z budżetu państwa.

Na wydatki związane z promocją gminy wydatkowano 9.284,03 zł,

Pozostała działalność obejmuje głównie koszty wydawania gazety samorządowej, głównie druk gazety oraz diety sołtysów. Wskaźnik realizacji planu w tym zakresie wyniósł 88,84%.

### **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 ramach realizacji zadań zleconych poniesiono również wydatki na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu. Z przydzielonej dotacji 13.018 zł środki zostały wykorzystane na diety członków komisji i koszty rzeczowe związane z organizacją wyborów.

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania i funkcjonowania Ochotniczych Straży Pożarnych. Plan na utrzymanie OSP został zrealizowany w 82,72%. 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, przeglądy samochodów strażackich. Jednostki OSP otrzymały 1.060 zł tytułem dotacji na zakup wyposażenia, 3.354,98 zł wypłacono strażakom w formie ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczych.

Na remonty w OSP wydatkowano kwotę 74.021,96 zł. Wydatki te obejmowały między innymi: remont pomieszczeń remizy OSP w Olszynie (29.992,79 zł), wymianę pieca CO w remizie w Taninie (13.800,82 zł), remont i doposażenie remizy OSP w Lisowie (28.500,66 zł).

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

Wydatki związane z poborem podatków i opłat oraz niepodatkowych należności budżetowych / koszty materiałów, opłaty pocztowe, telefoniczne, komornicze, sądowe, prowizja sołtysów za inkaso podatków/ zostały zrealizowane w 95,24 %. Największą pozycję stanowią tu wynagrodzenia sołtysów za inkaso podatków i opłat. Za cały rok 2011 wyniosły one 49.999,04 zł. Ponadto ponoszone są koszty opłat komorniczych za czynności związane z egzekucją podatków. Podejmowane czynności egzekucyjne mające na celu zabezpieczenie należności podatkowych poprzez wpis na hipotekę, pociągają za sobą ponoszenie opłat sądowych, których wysokość uzależniona jest od kwoty zabezpieczonej wpisem. Są to często dość duże kwoty w porównaniu do osiągniętych efektów ściągłości.

### **Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

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

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

- 1) w Banku Ochrony Środowiska
  - a) kredyt na budowę Gminnego Centrum Kultury i Informacji
  - b) kredyt na budowę krytej pływalni przy ZPO Herby

- 2) w Banku Spółdzielczym w Koszęcinie:
  - a) kredyt na zakup nieruchomości w Mochali
  - b) kredyt na budowę boiska w Olszynie
  - c) kredyt na termomodernizację budynków gminnych
  - d) kredyt na kolektory słoneczne dla hali sportowej i pływalni w Herbach
- 3) w ING Bank Śląski
  - a) kredyt na budowę ciągu pieszo-rowerowego Herby, Kalina, Olszyna
- 4) w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:
  - a) pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej Tanina - Łębki
  - b) pożyczka na termomodernizację OSP Lisów
  - c) pożyczka na termomodernizację OSP Chwostek
  - d) pożyczka na kolektory słoneczne dla hali sportowej i pływalni w Herbachoraz od kredytu w rachunku bieżącym gminy.

Wydatki na obsługę długu publicznego zostały wykonane w 94,97%. Niektóre pożyczki zostały umorzone, co wpłynęło na zmniejszenie kwoty dotyczącej obsługi długu.

#### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W dziale tym zaplanowano rezerwę ogólną na nie przewidziane wydatki występujące w ciągu roku w wysokości 48.000 zł i celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 2.000 zł. Z rezerwy ogólnej 10.630 zł wykorzystano na świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, tj. stypendia, 3.900 zł na utrzymanie cmentarzy komunalnych, 3.000 zł na zakup materiałów przeciwpowodziowych, 3.000 zł na opłacenie opłat sadowych i egzekucyjnych, 7.573 zł na koszty przygotowania nieruchomości do sprzedaży, 8.500 zł na zasiłki celowe z tytułu urodzenia dziecka, 4.527 zł na wykonanie ogrodzenia boiska w Hadrze. 2.000 zł z rezerwy celowej również zostało przeznaczone na zakup materiałów przeciwpowodziowych.

Niewykorzystane środki z rezerw to kwota 32.837 zł jako rezerwa celowa na obronę cywilną.

#### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

W dziale tym plan po zmianach na koniec 2011r. wynosił 7.872.193,86 zł, wykonanie – 7.700.160,24 zł, tj. 97,81%. Bieżące wydatki oświatowe związane z zatrudnieniem nauczycieli i pracowników obsługi oraz wszystkie wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem placówek szkolnych i przedszkolnych stanowiły 44,77% ogólnych wydatków bieżących całego budżetu gminy. Główną pozycją w budżecie szkół są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 5.511.447,39 zł, co stanowi 71,58 % ogółu wydatków w tym dziale. Pozostałe wydatki bieżące zamknęły się kwotą 2.188.712,85 zł.

W gminie funkcjonowało dotychczas 5 placówek oświatowych w postaci samodzielnych jednostek organizacyjnych, od września 2011 są 4, gdyż Przedszkole Samorządowe w Herbach zostało włączone do ZPO Herby. Dwa duże Zespoły Placówek Oświatowych w Herbach i w Lisowie obejmują szkołę podstawową, gimnazjum, przedszkole, dwa mniejsze zespoły Placówek Oświatowych obejmują szkołę podstawową i przedszkole.

W zakresie oświaty gmina ponosi wydatki tytułem dotacji przekazywanych do innych gmin (Koszęcin, Lubliniec, Częstochowa), na terenie których uczęszczają dzieci do przedszkoli niepublicznych. Na ten cel wydatkowano 29.358,57 zł. 1.644,52 zł przekazano do Miasta Częstochowy tytułem dotacji na ucznia uczęszczającego do gimnazjum dla dorosłych. Gmina wykonuje remonty w budynkach szkolnych i terenach przyszkolnych.

W ramach prac remontowych wykonano następujące zadania:

- w ZPO w Herbach – remont szatni i korytarza – 10.209 zł, remont kotła olejowego – 3.726,90, remont przyłącza pokoju nauczycielskiego – 1.810,63 zł, remont oświetlenia w salach przedszkolnych – 2.315,02 zł, remont instalacji pomp ciepła – 10.440,22 zł, remont Sali dla klasy „0”- 4.904,77 zł,

- w ZPO Lisów – remont wejścia do szkoły – 2.142,40 zł,
- w ZPO w Olszynie – roboty remontowe w sali dla dzieci I-III – 1.588,67 zł, wymiana pieca CO – 16.516,67 zł, montaż drzwi pożarowych – 9.862,69 zł
- w ZPO w Hadrze – wymiana pieca CO – 15.945,51 zł, roboty remontowe w sali dla dzieci I-III – 1.512,46 zł
- w Przedszkolu Samorządowym w Herbach – remont instalacji pożarowej – 12.856,05 zł.

Ogółem na remonty w placówkach szkolnych i przedszkolnych w 2011r. wydatkowano 95.921,99 zł.

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

W zakresie pozostałej działalności w oświacie w planie wydatków ujęte są środki z dotacji przeznaczone na zwrot kosztów dla pracodawców za wyszkolenie uczniów. Po zmianie przepisów zwrot ten następuje w innej formie, nie ze środków dotacji z budżetu państwa, ale poprzez wyodrębniony rachunek Wojewody ze środków Funduszu Pracy na wyodrębniony rachunek gminy. Świadczenie to gmina wypłaciła w ostatnim kwartale roku po okazaniu dokumentów o odbyciu i zakończeniu praktycznej nauki zawodu zakończonej egzaminem ze środków otrzymanych od Wojewody w łącznej kwocie 91.716,73 zł. Znaczącą pozycję w zakresie pozostałej działalności oświatowej stanowiły koszty funkcjonowania krytej pływalni, którą zarządzał w 2011r. dyrektor ZPO Herby. Łączne wydatki na pływalnię wyniosły 556.690,60 zł. W tej kwocie 183.036,46 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne, pozostała kwota to wydatki rzeczowe, takie jak energia elektryczna, olej opałowy, środki chemiczne itp. Mając na uwadze, że przychody z basenu wyniosły 211.396,80 zł, faktyczne koszty utrzymania krytej pływalni dla gminy wyniosły 345.293,80 zł. W kwocie tej mieści się bezpłatne korzystanie przez dzieci przedszkoli, szkół podstawowych i gimnazjów z terenu gminy Herby z pływalni w godzinach od 8.00 do 15.00 w dni robocze, co wiąże się z koniecznością zapewnienia po dwóch ratowników naraz.

Na bieżące wydatki w zakresie zadań szkolnych oświatowych (nie licząc wydatków remontowych) w 2011r. wydatkowano w gminie 5.445.406,10 zł, tj. 789.160,00 zł ponad otrzymaną subwencję oświatową. Na zadania szkolne finansowane ze środków własnych gminy, tj. przedszkola, dowożenie uczniów do szkół, stołówki szkolne oraz remonty wydatkowano 1.762.089 zł. Znaczną kwotę wzrostu wydatków oświatowych stanowią wynagrodzenia, w 2009r nastąpił wzrost wynagrodzeń o 10%, w 2010r. wzrost od września o 7%, także w 2011r. wzrost od września o 7%. W styczniu 2011r gmina wypłaciła 299.129 zł tytułem dopłat do średnich wynagrodzeń dla nauczycieli, a w styczniu 2012r. – 223.128 zł.

Od wielu lat obserwuje się znaczny wzrost wydatków na oświatę, a tym samym większe dofinansowanie środków własnych z budżetu ponad subwencję oświatową. Z roku na rok zmniejsza się liczba uczniów w szkołach. Subwencja oświatowa na rok budżetowy 2011 była nieco większa niż na 2010r. Uwzględniała ona podwyżki dla nauczycieli oraz dopłaty do średnich wynagrodzeń z art. 30a Karty Nauczyciela. Ale wydatki na oświatę rosną z roku na rok. W 2009r. Gmina dołożyła z własnych środków 677.664 zł, a w roku 2010 już 1.288.000 zł. Wobec tak dużego wzrostu wydatków na oświatę należy ponownie bardzo wnikliwie rozważyć możliwości ograniczenia tych kosztów. Najistotniejszym czynnikiem w tej dziedzinie jest racjonalizacja zatrudnienia nauczycieli, zwłaszcza obecnie, gdy stosuje art.30a Karty Nauczyciela, tzn. gmina obowiązana jest wypłacać dopłaty do średnich wynagrodzeń nauczycieli. Polityka zatrudnienia nauczycieli i pracowników obsługi w poszczególnych placówkach oświatowych musi być ściśle nadzorowana, gdyż jest to najważniejszy czynnik wpływający na koszty. Podejmowane próby reorganizacji szkół zakończyły się niepowodzeniem, dlatego teraz pozostaje wnikliwa analiza projektów organizacyjnych szkół przed ich zatwierdzeniem.

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości środków pochodzących z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Wydatki te odbywają się w ramach realizacji programu zwalczania narkomanii oraz programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Plan przyjęto na poziomie zbliżonym do roku poprzedniego. Zrealizowane wpływy w 2011 r. wyniosły 117.931,18 zł, a wydatki – 117.492,55 zł. W ramach zwalczania narkomanii wydatkowano środki na program szkoleniowy oraz artykuły dla dzieci, organizację imprez środowiskowych. W ramach realizacji Programu Profilaktyki Przeciwalkoholowej przekazano 2.400 zł tytułem dotacji do Starostwa Powiatowego w Lublińcu na prowadzenie Punktu Konsultacyjnego. 29.555,31 zł wydatkowano na kontynuację zajęć w ramach

utworzonej w ZPO w Lisowie świetlicy środowiskowej, w której odbywają się zajęcia plastyczno-techniczne dla dzieci i młodzieży. Dofinansowano okolicznościowe spotkania środowiskowe organizowane w każdym sołectwie w remizach OSP, placówkach oświatowych i biblioteki, oprawę muzyczną festynów, zakupiono nagrody dla uczestników różnych konkursów oraz udzielono wsparcia przy organizacji konkursów, rozgrywek sportowych, festynów dla dzieci i młodzieży z grup ryzyka. Z tych środków dofinansowano realizację i obsługę programu dostarczania żywności dla ludności najuboższej. Ponadto dofinansowano udział w letnim wypoczynku dla dzieci i młodzieży z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym oraz wyjazdy dzieci, młodzieży i emerytów na wycieczki turystyczno-krajoznawcze.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Dział ten zajmuje drugie miejsce w strukturze wydatków budżetowych pod względem wielkości i stanowi 16,35% ogółu wydatków bieżących. Gmina realizuje zadania zlecone i zadania własne. Realizację wydatków w zakresie zadań z zakresu pomocy społecznej przedstawia sprawozdanie sporządzone przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Zadania w zakresie wypłacania dodatków mieszkaniowych realizuje Urząd Gminy. Kwota wypłaconych w 2011r. dodatków mieszkaniowych wynosiła 133.548,67 zł i była zbliżona do roku poprzedniego. Na przełomie ostatnich dwóch lat obniżyła się liczba korzystających z tego świadczenia, ale mimo to dodatki mieszkaniowe są nadal dużym obciążeniem dla naszego budżetu.

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

### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych oraz pomoc materialną dla uczniów. Ogólny plan wydatków został tu zrealizowany 97,78%. Szczegółowe omówienie zawierają sprawozdania placówek Oświatowych.

Od pięciu lat gminy wykonują zadanie udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym albo motywacyjnym. Rada Gminy przyjęła zasady udzielania pomocy materialnej dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy określając sposób ustalania wysokości i formy stypendium szkolnego. Na wypłatę stypendiów szkolnych gminie przyznano dotację z budżetu państwa w wysokości 48.649,92 zł. Całkowite wydatki na realizację tego zadania wyniosły 60.812,40 zł, w tym 12.162,48 ze środków własnych. Wydatki zostały poniesione w całości na stypendia szkolne dla 175 uczniów. W ramach realizacji rządowego programu wyprawka szkolna szkoły zakupiły podręczniki dla dzieci klas I-III i I klasy gimnazjum, które spełniały kryterium kwalifikacyjne. Wydatkowano na ten cel 9.594,96 zł z przyznanej dotacji w kwocie 12.790 zł, pozostałe środki zostały zwrócone do Wojewody.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wykonanie planu w tym dziale na koniec grudnia 2011 r. wyniosło 92,14%. Po likwidacji Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska wydatki związane z zadania własnymi gminy określonymi w ustawie Prawo Ochrony Środowiska mieszczą się w tym dziale i są dokonywane między innymi w ramach środków pochodzących z opłat przekazywanych przez Urząd Marszałkowski. W 2011r. wpływy z opłat i kar środowiskowych wyniosły 34.020,84 zł, wpływy z tytułu kar za usunięcie drzew 2.349,19 zł, środki niewykorzystane z roku ubiegłego – 10.353,88 zł.

Wydatki ogółem wyniosły 46.666,11 zł, kwota pozostała 58 zł.

Środki te zostały przeznaczone głównie na następujące zadania:

- transport i unieszkodliwianie wyrobów azbestowych – 3.999,96 zł
- wywóz odpadów z terenu gminy
- akcje ekologiczne
- zakup worków na śmieci
- kwiaty i nasadzenia na terenach gminnych



- materiały, części i sprzętu do utrzymania zieleni
- zabiegi pielęgnacyjne drzew.

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

Na utrzymanie czystości poniesiono ogółem 29.426,71 zł, na utrzymanie zieleni przeznaczono 24.112,55 zł.

Na oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano 224.268,35 zł. Od dawna już funkcjonuje zmieniony system naliczania opłat, w fakturach występują opłaty stałe i zmienne za pobór zużytej energii, a obecnie również za przesył energii. Kwota wydatków obejmuje oświetlenie dróg gminnych, powiatowych, wojewódzkich i krajowych. Od 2004 roku jest to zadanie własne gminy. W 2010r. mieliśmy podpisaną z firmą energetyczną bardzo korzystną umowę, dającą ulgę w cenie dostarczanej energii prawie 25 %. Od 2011 roku wskutek upływu terminu ceny promocyjnej opłaty za energię znacznie wzrosły.

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

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

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

Roczną dotację podmiotową dla GBP zaplanowano w wysokości 290.000 zł, ponadto przyznano dotację celową w wysokości 34.000 na prowadzenie Świetlicy Środowiskowej GaCek. W końcu roku dotacja dla biblioteki została zmniejszona o 15.000 zł, tj. do wysokości 309.000 zł. Szczegółowe omówienie planu przychodów i wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej zawiera sprawozdanie Dyrektora GBP za 2011 r.

W zakresie pozostałej działalności w tym dziale mieszczą się głównie wydatki związane z prowadzeniem zespołów „Złota Jesień” oraz „Lisowianki”, a także wydatki związane z organizacją dożynek gminnych oraz imprez okolicznościowych w sołectwach. 3.000 zł przekazano tytułem dotacji do Gminy Ciasna na organizację dożynek powiatowych i wojewódzkich.

### **Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Działalność sportowa na terenie gminy prowadzona jest przez Ludowe Kluby Sportowe, które od 2003 roku dostają z budżetu dotacje na swoją działalność oraz utrzymanie obiektów sportowych, którymi administrują. Dotacje na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu są udzielane na podstawie przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie i organizowanego konkursu. Kluby sportowe otrzymują dotacje na podstawie podpisanej umowy i są obowiązane rozliczyć się z wykorzystania otrzymanych środków. Na zadania w zakresie sportu w ciągu całego roku wydatkowano 137.300 zł.

Na remonty obiektów sportowych przeznaczono kwotę 27.000 zł, którą przeznaczono na wykonanie kanalizacji deszczowej na boisku w Hadrze.

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

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

## **2) Wydatki majątkowe**

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

W 2011r. zrealizowano między innymi kilka inwestycji w zakresie infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, termomodernizacje budynków szkolnych a także budowę boiska wielofunkcyjnego w Lisowie.

W strukturze wydatków poniesione nakłady majątkowe stanowiły 12,83 % i zostały wykonane w 98,67% założonego planu.

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

W ramach rozbudowy gminnej kanalizacji sanitarnej wykonano sieć w ul. Częstochowskiej w Lisowie wraz z przewiertem pod drogą ( 120.443,67 zł ). Wybudowano również kanalizację sanitarną w ul. Lompy w Kalinie ( 75.828,24 zł). Zamontowano także przepompownię ścieków w Pustkowie (10.856,07 zł)

W końcu roku 2010 podjęto zadanie termomodernizacji budynku oczyszczalni ścieków w Herbach, wykonano projekt budowlany. Roboty modernizacyjne zostały przeprowadzone w 2011r. Całkowity koszt zadania wyniósł 52.270,19 zł.

Przeprowadzono także termomodernizację budynku oczyszczalni ścieków w Lisowie (koszt całkowity- 33.078,93 zł) W 2010 r. wykonano projekt prac geologicznych odwiertu studni wodociągowej. Roboty zasadnicze wykonano w 2011r. Całość kosztów wraz z zamontowaniem obudowy wyniosła 76.750 zł. Na Stacji Uzdatniania Wody wykonano też modernizację instalacji grzewczej z siecią do pływalni (15.299,72 zł) oraz wymianę pieca CO ( 9.951,22 zł).

W ramach zakupów inwestycyjnych sprowadzono i zamontowano pompy do ścieków, pompy na SUW, oraz nowy Program do rejestracji wody i ścieków wraz z urządzeniami (20.150 zł).

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

Zakupiono pompę obiegową do kotłowni osiedlowej w Lisowie (5.621,65 zł)

#### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

W zakresie gospodarki gruntami wydatkowano 39.000 zł tytułem przejęcia działki na cele gminne od Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

#### **Dział 710 – Działalność usługowa**

Tu poniesiono wydatki na wykonanie alejek na cmentarzu komunalnym w Herbach na kwotę 36.094,55 zł oraz utwardzenie parkingu przed cmentarzem w Lisowie – 22.921,21 zł.

#### **Dział 750 – Administracja publiczna**

W ramach zadań inwestycyjnych przeprowadzono wymianę okien w budynku Urzędu Gminy. Całkowity koszt zadania wynosił 70.905,36 zł.

#### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

W końcu roku 2010 opracowano projekt budowlany ocieplenia stropodachu w ZPO w Olszynie. Roboty budowlane zostały wykonane w 2011r. Całkowity koszt zadania wyniósł 92.992,54 zł.

Wykonano też termomodernizację łącznika w ZPO Hadrza za kwotę 26.810,11 zł. Podjęto też działania w celu ocieplenia stropodachu oraz wykonania zadania wewnętrznego dla budynku przedszkola w Herbach, W grudniu opracowano projekt, prace budowlane związane z ociepleniem dachu zostały przeprowadzone w 2011 i zamknęły się kwotą 80.864,62 zł.

W ramach wydatków oświatowych na początku stycznia 2011r. dokonano ostatniej płatności wykonawcy za budowę krytej pływalni przy ZPO Herby w wysokości 1.177.147,80 zł. Środki te pochodziły z dotacji z Funduszu Kultury z Ministerstwa Sportu i Turystyki na podstawie podpisanej umowy z 2010r. Całość zadania została zrealizowana w latach 2007-2010. Pływalnia spełnia wszystkie normy Polskiego Związku Pływackiego.

#### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W dziale tym zaplanowano wydatki na budowę oświetlenia ulicznego. W 2011r. wybudowano linię oświetlenia w ul. Koszęcińskiej w Hadrze za kwotę 58.223,71 zł oraz oświetlenie w ul. Handlowej w Lisowie – 3.932,58 zł.

#### **Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

W 2009r. poniesiono wydatki inwestycyjne na opracowanie projektów boisk wielofunkcyjnych w Olszynie i w Lisowie w wysokości 18.300 zł. W 2010r. wybudowano boisko w Olszynie, natomiast w 2011r. ukończono i oddano do użytkowania boisko wielofunkcyjne w Lisowie. Całkowity koszt inwestycji w Lisowie wyniósł 451.737,70 zł, w tym 444.000 zł zostało sfinansowane ze środków kredytu. Zadanie było realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Gmina otrzymała dofinansowanie w wysokości 50% kosztów kwalifikowanych, środki te w kwocie 187.791 zł wpłynęły w marcu 2012r.

W ramach przedsięwzięć inwestycyjnych i modernizacyjnych wykonano piłkochwyty na boisku sportowym w Herbach.

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

W budżecie gminy na 2011r. przyjętym uchwałą nr III/11/10 z 30 grudnia 2010r. oraz Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Herby na lata 2011-2015 przyjętej uchwałą nr III/10/10 Rady Gminy z dnia 30 grudnia 2010r., określono na rok 2011 następujące wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3

Nazwa programu	Nazwa zadania	Dział Rozdział	Ogółem wartość projektu	Planowane wydatki w 2011r.	
				Środki własne	Środki budżetu UE
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Lisowie	926 92601	519.150	300.000	210.000
Program Rozwoju Subregionu RPO WŚI na lata 2007-2013	SilesiaNet-Budowa Społeczństwa Informacyjnego	600 60053	1.726.637	50.000	-
Program Operacyjny Kapitał Ludzki Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej	Zacznij od początku Program aktywnej integracji społecznej zawodowej w Gminie Herby	852 85295	495.382	15.087	144.543
Program Comenius-Partnerskie Projekty Szkół	Wielostronny Partnerski Projekt- Strażnicy Środowiska	801 80110	76.304	-	15.200

8 lutego na sesji Rady Gminy uchwałą nr IV/17/11 zwiększono kwotę wydatków na 2011r. na zadaniu realizowanym przez ZPO Lisów Comenius – Wielostronny Partnerski Projekt o 44.115 zł, tj. do kwoty 59.315 zł.

Kolejna zmiana w programie środków unijnych została podjęta uchwałą nr VII/78/11 Rady Gminy w dniu 21 czerwca 2011r.:

- zmniejszono kwotę wydatków na zadaniu realizowanym przez GOPS – POKL Zacznij od początku Program aktywnej integracji społecznej zawodowej w Gminie Herby o 15.087 zł tj. do kwoty 144.543 zł,
- zmniejszono kwotę wydatków na zadaniu realizowanym przez Urząd Gminy – Projekt Silesia –NET sieć szerokopasmowa o 18.000 zł, tj. do kwoty 32.000 zł.

Następna zmiana została dokonana uchwałą nr X/99/11 Rady Gminy z dnia 25 października 2011r.

- przesunięto środki na realizację projektu przez ZPO Lisów – Wielostronny Partnerski Projekt o 15.000 zł z kwoty roku 2011r. na rok 2012,
- z wykazu przedsięwzięć majątkowych wykreślono zadanie pn. Projekt Silesia –NET sieć szerokopasmowa, którego limit wydatków (po zmianach) na rok 2011 wynosił 32.000 zł,
- wprowadzono nowe zadanie realizowane przez Urząd Gminy

Program Operacyjny Kapitał Ludzki Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów	Dla każdego coś dobrego w szkole	801 80101	123.701,70	18.555,26	105.146,44
---	----------------------------------	--------------	------------	-----------	------------

- zmniejszono kwotę na zadaniu realizowanym przez Urząd Gminy – Budowa boiska wielofunkcyjnego w Lisowie o 56.000 zł, tj. do kwoty 454.000 zł.

Na koniec roku po dokonanych zmianach limity wydatków na programy, projekty lub zadania realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5.ust.1 pkt 2 i 3 przedstawiały się następująco

Nazwa programu	Nazwa zadania	Dział Rozdział	Ogółem wartość projektu	Planowane wydatki w latach		
				2011	2012	2013
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Lisowie	926 92601	463.150	454.000	-	

Program Operacyjny Kapitał Ludzki Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej	Zacznij od początku Program aktywnej integracji społecznej zawodowej w Gminie Herby	852 85295	476.230,76	144.543	-	
Program Comenius-Partnerskie Projekty Szkół	Wielostronny Partnerski Projekt- Strażnicy Środowiska	801 80110	76.304	44.315	15.000	
Program Operacyjny Kapitał Ludzki Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów	Dla każdego coś dobrego w szkole	801 80101	123.701,70	84.751,70	38.950	

Realizacja wydatków na projekty i programy z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 (unijnych) w ciągu roku odbywała się w ramach kwot ustalonych w planie.

#### 4) Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Limity wydatków na wieloletnie zadania inwestycyjne na 2011r. określone zostały w uchwale nr III/10/10 Rady Gminy z dnia 30 grudnia 2010r. w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011-2015 i obejmowały dwa zadania:

Dział	Nazwa zadania i okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Planowane wydatki w latach		
			2011	2012	2013
010	Budowa oczyszczalni ścieków w Olszynie 2010-2012	230.000	1.000	228.000	-
710	Rozbudowa cmentarza w Olszynie 2010-2011	50.000	1.000	48.000	-

W październiku na sesji Rady Gminy zmieniono limity wydatków w ramach planowanych zadań wieloletnich w ten sposób, że na rok 2011 zabezpieczono tylko wydatki na niezbędne pomiary przesuwając główną ich realizację na rok 2012 i 2013. Po dokonanych zmianach limity wydatków na zadaniach wieloletnich przedstawiały się następująco

Dział	Nazwa zadania i okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Planowane wydatki w latach		
			2011	2012	2013
010	Budowa oczyszczalni ścieków w Olszynie 2010-2013	230.000	1.000	9.000	220.000
710	Rozbudowa cmentarza w Olszynie 2010-2013	50.000	1.000	4.000	45.000

W ciągu roku w zakresie obydwu tych zadań nie dokonano żadnych wydatków.

#### IV. Przychody i rozchody

Przychody budżetu to zaciągane kredyty i pożyczki, nadwyżka z lat ubiegłych i inne źródła, w tym wolne środki na rachunku bankowym gminy wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Rozchody to spłaty rat kredytów i pożyczek oraz udzielone pożyczki. Przychody zrealizowane przez gminę w 2011r. oraz spłaty kredytów i pożyczek przedstawia załącznik nr 4 do informacji. Szczegółowy wykaz poszczególnych tytułów przedstawia poniższa tabela

Lp	Treść	Plan	Wykonanie	Saldo
	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>713.687,00</b>	<b>713.687,27</b>	
1	Kredyty	444.000,00	444.000,00	
		444.000,00	444.000,00	
	1. Kredyt na budowę krytej pływalni przy ZPO w Herbach			
3	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki)	269.687,00	269.687,27	
	<b>ROZCHODY OGÓLEM</b>	<b>1.849.418</b>	<b>1.849.417,16</b>	<b>4.957.836,50</b>
1	Spłaty kredytów	1.704.650	1.704.650	4.909.243
	1/ Spłata kredytów z BOŚ:	1.050.000	1.050.000	3.650.000
	- na budowę Gminnego centrum Kultury i Informacji	150.000	150.000	50.000
	- na budowę krytej pływalni	900.000	900.000	3.600.000
	2/ Spłata kredytów z BS w Koszęcinie	394.650	394.650	815.243
	- na zakup nieruchomości w Mochali	150.000	150.000	350.000

	- na boisko w Olszynie	75.000	75.000	171.243
	- na termomodernizację budynków komunalnych	125.000	125.000	250.000
	- kolektory słoneczne przy ZPO Herby	44.650	44.650	44.000
	3/ Spłata kredytu z ING BŚI	260.000	260.000	260.000
	- na budowę ciągu pieszo-rowerowego Herby-Kalina-Olszyna	260.000	260.000	-
	- na boisko w Lisowie	-	-	444.000
2	Spłaty pożyczek	144.768	144.767,16	48.593,50
	1/ Spłaty pożyczek z WFOŚiGW:	144.768	144.767,16	48.593,50
	- na kanalizację sanitarną Tanina, Niwy, Łęg	70.126	70.126,46	-
	- na termomodernizację budynku OSP Chwostek	9.485	9.484,50	-
	- na termomodernizację budynku OSP w Lisowie	16.563	16.562,70	-
	- na kolektory słoneczne przy ZPO Herby	48.594	48.593,50	48.593,50

W 2011r. Gmina zaciągnęła kredyt na budowę boiska wielofunkcyjnego w Lisowie w kwocie 444.000 zł. Bank wybrano w drodze przetargu, kredyt będzie spłacany przez pięć lat.

W ubiegłym roku Gmina nie zaciągała pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, natomiast uzyskała umorzenie pożyczek z lat poprzednich na łączną kwotę 305.506,84 zł. Umorzenie dotyczyło pożyczki zaciągniętej na budowę kanalizacji sanitarnej Tanina, Niwy, Łęg w wysokości 298.331,04 zł oraz pożyczki na termomodernizację remizy OSP w Lisowie w wysokości 7.175,80 zł. W związku z trudnościami płatniczymi w marcu 2011r. zawarto umowę kredytu krótkoterminowego- na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetowego. Kredyt ten funkcjonował jako limit debetowy do rachunku bankowego gminy i był określony do wysokości 300.000 zł, następnie zwiększono jego limit do wysokości 500.000 zł. Do końca roku kredyt ten został spłacony. Wolne środki na rachunku bankowym gminy za rok 2010 wyniosły 269.687,27 zł i zostały w całości zagospodarowane. Spłaty kredytów i pożyczek przebiegały planowo, zgodnie z ustalonymi terminami. Zadłużenie gminy na 31.12. 2011 r. z tytułu kredytów i pożyczek wyniosło ogółem 4.957.836,50 zł.

## V. Podsumowanie

Sprawozdanie obrazuje sytuację finansową gminy w 2011 r. Dochody ogółem zostały wykonane w 99,72%. Dotacje celowe przekazywane były zgodnie z planem i ustalonymi harmonogramami. Istotny wpływ na wysoki wskaźnik realizacji dochodów miały dotacje na realizację zadań w latach wcześniejszych, tj. dotacja z Ministerstwa Kultury i Sportu w kwocie 1.427.000 zł na budowę krytej pływalni i dotacja z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich za budowę kanalizacji sanitarnej w kwocie 500.573,24 zł. Dochody własne zostały wykonane w 95,95 %. Mniejsze niż w roku poprzednim były wpływy podatkowe oraz wpływy z usług. Wydatki były realizowane w sposób planowy, nastąpił wzrost wydatków bieżących, zmniejszenie wydatków majątkowych. Jest to związane z tym, że w latach poprzednich podjęto duży wysiłek inwestycyjny związany z budową nowych obiektów, w tym krytej pływalni, Gminnego Centrum Kultury. Utrzymanie tych obiektów powoduje wzrost wydatków bieżących.

Gmina pobiera również dochody związane z realizacją zadań rządowych i przekazuje je do Wojewody. Są to opłaty za udostępnienie danych osobowych (plan – 400, wykonanie – 496 zł) oraz zwroty zaliczek alimentacyjnych (plan – 8.130, wykonanie – 3.599,52 zł), zwroty wypłat z funduszu alimentacyjnego ( plan – 2.630, wykonanie – 17.940,91 zł) oraz odsetki (plan – 240, wykonanie – 491,87 zł).

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

Budżet gminy za 2011r. zamknął się wynikiem dodatnim w wysokości – 1.614.882,61 zł, natomiast różnica przychodów i rozchodów wyniosła 1.135.729,89 zł. Sytuacja pieniężna gminy już w pierwszym kwartale spowodowała trudności z terminowym regulowaniem zobowiązań, dlatego już pod koniec marca zaciągnięto przejściowy kredyt na pokrycie deficytu budżetowego. Kredyt ten do końca roku został

splacony. Wymagalne należności gminy na dzień 31 grudnia 2011 r. wyniosły 1.617.573,66 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług 215.479,38 zł. Stan zobowiązań gminy wynosił 4.957.836,50 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, co stanowiło 23,23 % zrealizowanych dochodów gminy. Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług na koniec roku nie wystąpiły. Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji. W końcu roku zaciągnięto zobowiązania przekraczające rok budżetowy na realizowane w cyklu wieloletnim zadania bieżące. Były to przede wszystkim umowy na zimowe utrzymanie dróg. Zaciąganie zobowiązań na wydatki dotyczące zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach programów wieloletnich odbywało się do wysokości określonych w nim limitów. W całym roku dokonano 33 zmian w planie wydatków budżetowych gminy w ramach udzielonego upoważnienia.

Pod względem finansowym rok 2011 był bardzo trudny, wpływy z PIT były na poziomie roku poprzedniego, wpływy z CIT ujemne. Podatki lokalne również były nieco mniejsze. Firmy nie osiągają wysokich dochodów, a raczej walczą o utrzymanie się na rynku. Zatrudnienie nie wzrasta. Z roku na rok rosną wydatki bieżące budżetu, ponieważ na gminy jest nakładane coraz więcej zadań i obciążeń. Budżet państwa zmniejszył wysokość dotacji i jednocześnie wprowadzono obowiązek ich dofinansowania. Dużym obciążeniem dla budżetu pozostaje „Oświata”. Dotychczas w kolejnych latach Gmina dokładała do oświaty podejmując jednocześnie próby racjonalizacji tych wydatków.

Wskaźniki Gminy w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zadowalające, wskaźnik zadłużenia na koniec roku 2011 wynosił 23,23%, planowany na koniec 2012 r. wynosi 21,63 %. Zgodnie z podpisanymi obecnie umowami wszystkie kredyty i pożyczki zostaną spłacone do końca 2015r.

Herby, dnia 22 marca 2012r.

Wójt Gminy Herby

**mgr inż. Roman Banduch**

Załącznik Nr 1 do Sprawozdania  
Wójta Gminy Herby  
z dnia 22 marca 2012 r.

Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2011 rok

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>Bieżące</b>					
<b>O10</b>		<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>55678,93</b>	<b>53189,19</b>	<b>95,53%</b>
	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	2800,00	1750,19	62,51%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	41366,84	41366,84	100,00%
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	11512,09	10072,16	87,49%
<b>O20</b>		<b>Leśnictwo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,37</b>	
	O920	Pozostałe odsetki	0,00	0,37	
<b>400</b>		<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę</b>	<b>1899000,00</b>	<b>1615319,71</b>	<b>85,06%</b>
	O830	Wpływy z usług	1820000,00	1 536 741,15	84,44%
	O920	Pozostałe odsetki	6000,00	6 002,80	100,05%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	73000,00	72575,76	99,42%
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>220300,00</b>	<b>190367,30</b>	<b>86,41%</b>
	O470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	11500,00	10461,99	90,97%
	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	173000,00	160653,62	92,86%
	O830	Wpływy z usług	4800,00	2487,83	51,83%
	O920	Pozostałe odsetki	10000,00	8380,96	83,81%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	21000,00	8382,90	39,92%
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>53200,00</b>	<b>43605,67</b>	<b>81,97%</b>
	O830	Wpływy z usług	50000,00	32445,60	64,89%
	O920	Pozostałe odsetki		4,60	
	O970	Wpływy z różnych dochodów	1700,00	9655,47	567,97%
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1500,00	1500,00	100,00%
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>138363,00</b>	<b>141293,80</b>	<b>102,12%</b>
	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	5750,00	5240,88	91,15%
	O830	Wpływy z usług	18000,00	18488,29	102,71%
	O920	Pozostałe odsetki		42,37	
	O970	Wpływy z różnych dochodów	48000,00	50934,46	106,11%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	66563,00	66563,00	100,00%
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00	24,80	49,60%
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej</b>	<b>14177,00</b>	<b>14177,00</b>	<b>100,00%</b>
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	14177,00	14177,00	100,00%

		zleconych gminie			
<b>756</b>		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>7733070,00</b>	<b>7651104,58</b>	<b>98,94%</b>
	OO10	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2870000,00	2920494,00	101,76%
	OO20	Podatek dochodowy od osób prawnych	100000,00	-1348,29	-1,35%
	O310	Podatek od nieruchomości	3688500,00	3653481,68	99,05%
	O320	Podatek rolny	51070,00	56309,84	110,26%
	O330	Podatek leśny	82800,00	85171,44	102,86%
	O340	Podatek od środków transportowych	179300,00	185633,00	103,53%
	O350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	10000,00	19866,16	198,66%
	O360	Podatek od spadków i darowizn	10000,00	7294,00	72,94%
	O370	Opłata od posiadania psów	1100,00	920,00	83,64%
	O410	Wpływy z opłaty skarbowej	20000,00	21822,80	109,11%
	O430	Wpływy z opłaty targowej	6000,00	6592,00	109,87%
	O460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	5000,00	5000,32	100,01%
	O480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	125000,00	117931,18	94,34%
	O500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	150000,00	145247,00	96,83%
	O690	Wpływy z różnych opłat	4600,00	5360,60	116,53%
	O910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20130,00	11758,85	58,41%
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	409570,00	409570,00	100,00%
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5185409,77</b>	<b>5185409,77</b>	<b>100,00%</b>
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	15050,77	15050,77	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5170359,00	5170359,00	100,00%
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>712554,70</b>	<b>669452,93</b>	<b>93,95%</b>
	O690	Wpływy z różnych opłat	200,00	107,00	53,50%
	O750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	8200,00	11488,87	140,11%
	O830	Wpływy z usług	396305,00	394725,21	99,60%
	O920	Pozostałe odsetki	100,00	16,85	16,85%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	123715,00	148264,60	119,84%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art..5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	68214,80	9435,00	13,83%
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art..5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	12037,90	1633,67	13,57%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	12065,00	12065,00	100,00%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	91717,00	91716,73	100,00%
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>100,00</b>	<b>81,95</b>	<b>81,95%</b>
	O970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	81,95	81,95%
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2113503,98</b>	<b>2133601,26</b>	<b>100,95%</b>
	O690	Wpływy z różnych opłat	3475,00	4475,44	128,79%
	O830	Wpływy z usług	7000,00	5878,49	83,98%
	O920	Pozostałe odsetki	330,00	198,71	60,22%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	1589,00	1588,50	99,97%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art..5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	122861,54	144049,84	117,25%



	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art..5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	6504,44	7626,16	117,25%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1544066,00	1 542138,16	99,88%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	421378,00	420735,41	99,85%
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6300,00	6910,55	109,69%
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>63203,00</b>	<b>58922,91</b>	<b>93,23%</b>
	O970	Wpływy z różnych dochodów	700,00	678,03	96,86%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	62503,00	58244,88	93,19%
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1236350,00</b>	<b>1126119,66</b>	<b>91,08%</b>
	O400	Wpływy z opłaty produktowej	2000,00	193,79	9,69%
	O570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	2350,00	2349,19	99,97%
	O690	Wpływy z różnych opłat	35000,00	34020,84	97,20%
	O830	Wpływy z usług	1100000,00	993359,63	90,31%
	O920	Pozostałe odsetki		1,22	
	O970	Wpływy z różnych dochodów	97000,00	96194,99	99,17%
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>414,00</b>	<b>413,79</b>	<b>99,95%</b>
	O900	Odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	11,00	10,94	99,45%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	403,00	402,85	99,96%
<b>Razem bieżące</b>			<b>19425324,38</b>	<b>18883059,89</b>	<b>97,21%</b>
		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	221130,77	172816,83	78,15%
<b>Majątkowe</b>					
<b>O10</b>		<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>40 000,00</b>	<b>19804,00</b>	<b>49,51%</b>
	O770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	40000,00	19804,00	49,51%
<b>O20</b>		<b>Leśnictwo</b>	<b>2000,00</b>	<b>1902,40</b>	<b>95,12%</b>
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2000,00	1902,40	95,12%
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>442734,00</b>	<b>450014,26</b>	<b>101,64%</b>
	O760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	7300,00	7262,00	99,48%
	O770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	435434,00	442752,26	101,68%
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>61287,00</b>	<b>61286,97</b>	<b>100,00%</b>
	6208	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art..5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	61287,00	61286,97	100,00%
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1431499,00</b>	<b>1427000,00</b>	<b>99,69%</b>
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art..5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	3824,15	0,00	0,00%
	6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art..5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	674,85	0,00	0,00%
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie kosztów realizacji inwestycji jednostek sektora finansów publicznych	1427000,00	1427000,00	100,00%

<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>0,00</b>	<b>500573,24</b>	
	6208	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art..5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy		500573,24	
		w tym z tytułu dotacji i srodków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem srodków, o których mowa w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	65786,00	561860,21	<b>854,07%</b>
<b>Razem majątkowe</b>			<b>1977520,00</b>	<b>2460580,87</b>	<b>124,43%</b>
		w tym z tytułu dotacji i srodków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem srodków, o których mowa w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	65786,00	561860,21	854,07%
<b>Ogółem</b>			<b>21402844,38</b>	<b>21343640,76</b>	<b>99,72%</b>

Załącznik Nr 2 do Sprawozdania

Wójta Gminy Herby

z dnia 22 marca 2012 r.

## Wykonanie wydatków bieżących budżetu gminy za 2011 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym							
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
.010		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>977 171,20</b>	<b>916 756,24</b>	<b>610,00</b>	<b>911 942,23</b>	<b>0,00</b>	<b>2 344,25</b>	<b>1 859,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93,82%</b>
	.01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	930 112,27	869 871,59	610,00	866 917,34		2 344,25				93,52%
	.01030	Izby rolnicze	1 230,00	1 122,59		1 122,59						91,27%
	.01095	Pozostała działalność	45 828,93	45 762,06		43 902,30			1 859,76			99,85%
400		<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę</b>	<b>578 378,35</b>	<b>578 260,32</b>	<b>0,00</b>	<b>578 122,36</b>	<b>0,00</b>	<b>137,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,98%</b>
	40001	Dostarczanie ciepła	578 378,35	578 260,32		578 122,36		137,96				99,98%
600		<b>Transport i łączność</b>	<b>634 262,77</b>	<b>616 730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>616 730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97,24%</b>
	60016	Drogi publiczne gminne	634 262,77	616 730,00		616 730,00						97,24%
700		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>388 100,00</b>	<b>357 295,51</b>	<b>0,00</b>	<b>357 295,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92,06%</b>
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	84 800,00	82 545,62		82 545,62						97,34%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	303 300,00	274 749,89		274 749,89						90,59%
710		<b>Działalność usługowa</b>	<b>49 953,00</b>	<b>45 128,17</b>	<b>6 580,00</b>	<b>38 306,06</b>	<b>0,00</b>	<b>242,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90,34%</b>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	4 710,00	4 710,00		4 710,00						100,00%
	71035	Cmentarze	45 243,00	40 418,17	6 580,00	33 596,06		242,11				89,34%
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 482 603,00</b>	<b>2 405 207,66</b>	<b>1 945 290,36</b>	<b>387 602,83</b>	<b>0,00</b>	<b>72 314,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>96,88%</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	184 874,00	182 440,87	144 423,03	38 017,84						98,68%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	48 700,00	44 416,31		1 645,07		42 771,24				91,20%

	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 182 036,00	2 115 268,44	1 798 787,33	310 932,88		5 548,23				96,94%
	75056	Spis powszechny i inne	24 393,00	24 393,00	2 080,00	800,00		21 513,00				100,00%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	9 500,00	9 284,03		9 284,03						97,73%
	75095	Pozostała działalność	33 100,00	29 405,01		26 923,01		2 482,00				88,84%
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>14 177,00</b>	<b>14 177,00</b>	<b>4 096,14</b>	<b>3 700,86</b>	<b>0,00</b>	<b>6 380,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 159,00	1 159,00	1 159,00							100,00%
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	13 018,00	13 018,00	2 937,14	3 700,86		6 380,00				100,00%
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>218 060,00</b>	<b>180 377,07</b>	<b>19 071,96</b>	<b>156 890,13</b>	<b>1 060,00</b>	<b>3 354,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82,72%</b>
	75412	Ochotnicze straże pożarne	218 060,00	180 377,07	19 071,96	156 890,13	1 060,00	3 354,98				82,72%
<b>756</b>		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>52 500,00</b>	<b>49 999,04</b>	<b>29 532,68</b>	<b>20 466,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95,24%</b>
	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	52 500,00	49 999,04	29 532,68	20 466,36						95,24%
<b>757</b>		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>351 500,00</b>	<b>333 819,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>333819,41</b>	<b>94,97%</b>
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	351 500,00	333 819,41							333 819,41	94,97%
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>32 837,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	32 837,00	0,00								0,00%
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>7 872 193,86</b>	<b>7 700 160,24</b>	<b>5 511 447,39</b>	<b>1 850 740,91</b>	<b>31 003,09</b>	<b>261 401,21</b>	<b>45 567,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97,81%</b>
	80101	Szkoły podstawowe	3 651 898,67	3 535 508,37	2 824 425,30	559 148,36	1 644,52	139 399,03	10 891,16			96,81%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawow.	160 133,79	160 133,79	116 622,21	37 403,44		6 108,14				100,00%
	80104	Przedszkola	1 135 105,98	1 118 292,69	843 100,11	205 439,57	29 358,57	40 394,44				98,52%
	80110	Gimnazja	1 849 634,17	1 833 313,02	1 403 834,26	321 424,58		73 377,70	34 676,48			99,12%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	94 047,00	92 409,25	9 672,63	82 736,62						98,26%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 659,58	14 347,04		14 347,04						97,87%
	80148	Stolówki szkolne	306 675,07	297 548,75	130 756,42	166 107,33		685,00				97,02%
	80195	Pozostała działalność	660 039,60	648 607,33	183 036,46	464 133,97		1 436,90				98,27%
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>125 000,00</b>	<b>117 492,55</b>	<b>16 629,17</b>	<b>98 463,38</b>	<b>2 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93,99%</b>
	85153	Zwalczanie narkomanii	10 000,00	8 827,29		8 827,29						88,27%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	115 000,00	108 665,26	16 629,17	89 636,09	2 400,00					94,49%

<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 818 328,98</b>	<b>2 811 793,79</b>	<b>363 512,52</b>	<b>217 171,18</b>	<b>1 800,00</b>	<b>2084 767,07</b>	<b>144543,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,77%</b>
	85202	Domy pomocy społecznej	146 806,00	146 409,63		146 409,63						
	85203	Ośrodki wsparcia	13 500,00	13 500,00		13 500,00						
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 571 008,00	1 570 450,71	57 370,75	11 624,86		1 501 455,10				99,96%
	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	13 914,00	12 144,76		12 144,76						87,28%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	217 864,00	217 864,00				217 864,00				100,00%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	135 999,98	133 548,67				133 548,67				98,20%
	85216	Zasiłki stałe	84 511,00	84 390,16		823,86		83 566,30				99,86%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	307 875,98	306 847,39	272 693,95	31 653,44		2 500,00				99,67%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	34 924,00	34 912,45	33 447,82	1 014,63		450,00				99,97%
	85295	Pozostała działalność	291 926,02	291 726,02			1 800,00	145 383,00	144543,02			99,93%
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>242 525,22</b>	<b>237 141,31</b>	<b>146 237,34</b>	<b>12 347,48</b>	<b>0,00</b>	<b>78 556,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97,78%</b>
	85401	Świetlice szkolne	168 722,22	166 833,27	146 237,34	12 347,48		8 248,45				98,88%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	73 803,00	70 308,04				70 308,04				95,26%
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>326 136,00</b>	<b>300 508,48</b>	<b>5 923,43</b>	<b>294 585,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92,14%</b>
	90002	Gospodarka odpadami	4 000,00	3 999,96		3 999,96						100,00%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	43 090,00	29 426,71	3 146,88	26 279,83						68,29%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	24 500,00	24 112,55	2 776,55	21 336,00						98,42%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	232 546,00	224 268,35		224 268,35						96,44%
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	2 000,00	0,00		0,00						0,00%
	90095	Pozostała działalność	20 000,00	18 700,91		18 700,91						93,50%
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>374 722,00</b>	<b>369 347,46</b>	<b>21 591,16</b>	<b>37 056,30</b>	<b>310700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98,57%</b>
	92116	Biblioteki	309 000,00	307 700,00			307 700,00					99,58%
	92195	Pozostała działalność	65 722,00	61 647,46	21 591,16	37 056,30	3 000,00					93,80%
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>164 300,00</b>	<b>164 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 000,00</b>	<b>137300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>

	92601	Obiekty sportowe	27 000,00	27 000,00		27 000,00						100,00%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	137 300,00	137 300,00			137300,00					100,00%
		<b>Ogółem</b>	<b>17702748,38</b>	<b>17198494,25</b>	<b>8070522,15</b>	<b>5 608 420,64</b>	<b>484263,09</b>	<b>2509498,54</b>	<b>191970,42</b>	<b>0,00</b>	<b>333819,41</b>	<b>97,15%</b>

## Załącznik Nr 3 do Sprawozdania

Wójta Gminy Herby

z dnia 22 marca 2012 r.

## Wykonanie wydatków majątkowych budżetu gminy za 2011 rok

L.P.	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
	<b>.010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>474174,73</b>	<b>469299,66</b>	<b>469299,66</b>	<b>0,00</b>	<b>98,97%</b>
1		.01010	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w ul. Częstochowskiej w Lisowie	123890,00	120443,67	120443,67		97,22%
2		.01010	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w ul. Lompy w Kalinie	76000,00	75828,24	75828,24		99,77%
3		.01010	Odwiert studni nr 5 w Herbach	68900,00	68880,00	68880,00		99,97%
4		.01010	Budowa oczyszczalni ścieków w Olszynie	1000,00	0,00			0,00%
5		O1010	Termomodernizacja Centralnej Oczyszczalni Ścieków w Herbach	54100,00	54066,54	54066,54		99,94%
6		O1010	Termomodernizacja Oczyszczalni ścieków w Lisowie	40610,00	40604,62	40604,62		
7		O1010	Modernizacja instalacji grzewczej SUW, przepompownia w Pustkowie	29674,73	29674,73	29674,73		
8		.01010	Zakupy pomp głębinowych, pomp do ścieków, obudowy studni nr 7	80000,00	79801,86	79801,86		99,75%
	<b>400</b>		<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>5621,65</b>	<b>5621,65</b>	<b>5621,65</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
9		40001	Zakup palnika, pompy obiegowej do kotłowni w Lisowie	5621,65	5621,65	5621,65		100,00%
	<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>59200,00</b>	<b>39000,00</b>	<b>39000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65,88%</b>
10		70005	Zakupy nieruchomości	59200,00	39000,00	39000,00		65,88%
	<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>61000,00</b>	<b>59015,76</b>	<b>59015,76</b>	<b>0,00</b>	<b>96,75%</b>
11		71035	Rozbudowa cmentarza w Olszynie	1000,00	0,00			0,00%
12		71035	Alejki brukowe na cmentarzach komunalnych	60000,00	59015,76	59015,76		98,36%
	<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>71000,00</b>	<b>70905,36</b>	<b>70905,36</b>	<b>0,00</b>	<b>99,87%</b>
13		75023	Wymiana okien w budynku Urzędu Gminy	71000,00	70905,36	70905,36		99,87%
	<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1363211,62</b>	<b>1358615,93</b>	<b>1358615,93</b>	<b>0,00</b>	<b>99,66%</b>
14		80101	PKOL-projekt systemowy-wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów	4499,00	0,00			0,00%
15		80101	Termomodernizacja dachu w ZPO Olszyna	86000,00	85993,40	85993,40		99,99%
16		80101	Termomodernizacja łącznika sali gimnastycznej ZPO Hadra	26900,00	26810,11	26810,11		99,67%
17		80101	Termomodernizacja dachu w PS w Herbach	68664,62	68664,62	68664,62		100,00%



18		80110	Budowa krytej pływalni przy ZPO Herby	1177148,00	1177147,80	1177147,80		100,00%
	<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>62157,00</b>	<b>62156,29</b>	<b>62156,29</b>	<b>0,00</b>	100,00%
19		90015	Budowa oświetlenia ulicznego	62157,00	62156,29	62156,29		100,00%
	<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>468000,00</b>	<b>465649,25</b>	<b>465649,25</b>	<b>451 737,70</b>	99,50%
31		92601	Budowa piłkochwyków na boisku w Herbach	14000,00	13911,55	13911,55		99,37%
32		92601	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Lisowie	454000,00	451737,70	451737,70	451737,70	99,50%
<b>Ogółem</b>				<b>2564365,00</b>	<b>2530263,90</b>	<b>2530263,90</b>	<b>451737,70</b>	<b>98,67%</b>



Załącznik Nr 4 do Sprawozdania  
Wójta Gminy Herby  
z dnia 22 marca 2012 r.

Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy za 2011 r.

§	Treść	Plan	Wykonanie	%
	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>713687,00</b>	<b>713687,27</b>	100,00%
952	Pożyczki			
952	Kredyty	444000,00	444000,00	100,00%
950	Wolne środki, o których mowa w art..217 ust.2 pkt 6 ustawy	269687,00	269687,27	100,00%
	<b>ROZCHODY OGÓŁEM</b>	<b>1849418,00</b>	<b>1849417,16</b>	100,00%
992	Spląty kredytów	1704650,00	1704650,00	100,00%
992	Spląty pożyczek	144768,00	144767,16	100,00%

Załącznik Nr 5 do Sprawozdania  
Wójta Gminy Herby  
z dnia 22 marca 2012 r.

Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2011 r.

L.P.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	Kwota dotacji			%
					Celowej	Podmiotowej	Przedmiotowej	
1	2	3	4		5	6	7	8
<b>Dla jednostek sektora finansów publicznych</b>								
2	801	80101	Uczęszczanie uczniów do szkół podstawowych na terenie Gminy Częstochowa	1645,00	1644,52			99,97%
3	801	80104	Prowadzenie przedszkoli niepublicznych	32600,00	29358,57			90,06%
4	851	85154	Profilaktyka przeciwalkoholowa	2400,00	2400,00			100,00%
5	852	85295	Świadczenie usług Środowiskowego Domu Samopomocy w Lublincu na rzecz mieszkańców Gminy Herby	1800,00	1800,00			100,00%
6	921	92116	Upowszechnianie czytelnictwa, prowadzenie świetlic środowiskowej	309000,00		307700,00		99,58%
7	921	92195	Organizacja dożynek powiatowych i wojewódzkich	3000,00	3000,00			100,00%
<b>Suma</b>					<b>38203,09</b>	<b>307700,00</b>	<b>0,00</b>	
L.P.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania		Kwota dotacji			
1	2	3	4		Celowej	Podmiotowej	Przedmiotowej	%
1	2	3	4		5	6	7	
<b>Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>								
1	754	75412	Zakup sprzętu dla ochotniczych straży pożarnych	1060,00	1060,00			100,00%
2	926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i rekreacji	137300,00	137300,00			100,00%
<b>Suma</b>					<b>138360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Ogółem</b>					<b>176563,09</b>	<b>307700,00</b>	<b>0,00</b>	