



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 9 maja 2013 r.

Poz. 3798

SPRAWOZDANIE WÓJTA GMINY HERBY

z dnia 25 marca 2013 r.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY HERBY ZA 2012 ROK

	strona
SPIS TREŚCI	
I Dane ogólne	2
II Dochody budżetu gminy – część opisowa wg działów	
1. dochody własne	4-6
2. dotacje celowe	6-7
3. subwencje	7-8
4. środki unijne	8
III Wydatki	
1. wydatki bieżące	8-15
2. wydatki majątkowe	15-17
3. zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt2 i 3	17-18
4. stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	18
IV Przychody i rozchody budżetu	18-19
V Podsumowanie	19-20

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
6. Wykonanie wydatków funduszu sołectkiego

I Dane ogólne

Uchwałą Nr XIII/129/11 z dnia 29 grudnia 2011 r. Rada Gminy ustaliła budżet na rok 2012 w kwotach :

- dochody	20.408.775zł
- wydatki	18.816.181zł
- nadwyżka	1.592.594zł

W 2012r. podjęto 11 uchwał oraz 40 zarządzeń w sprawie zmiany budżetu gminy.

Planowany budżet gminy na dzień 31 grudnia 2012 r. po dokonanych zmianach wynosił

- dochody	21.765.173,89zł
- wydatki	20.966.096,89zł
- nadwyżka	799.077,00zł

Planowane przychody 693.517zł
w tym:

216.895zł
- z tytułu wolnych środków na rachunku bankowym 476.622zł

Planowane rozchody 1.492.594zł
w tym:

- z tytułu spłaty pożyczek i kredytów 1.492.594zł

Wykonanie budżetu w ujęciu ogólnym:

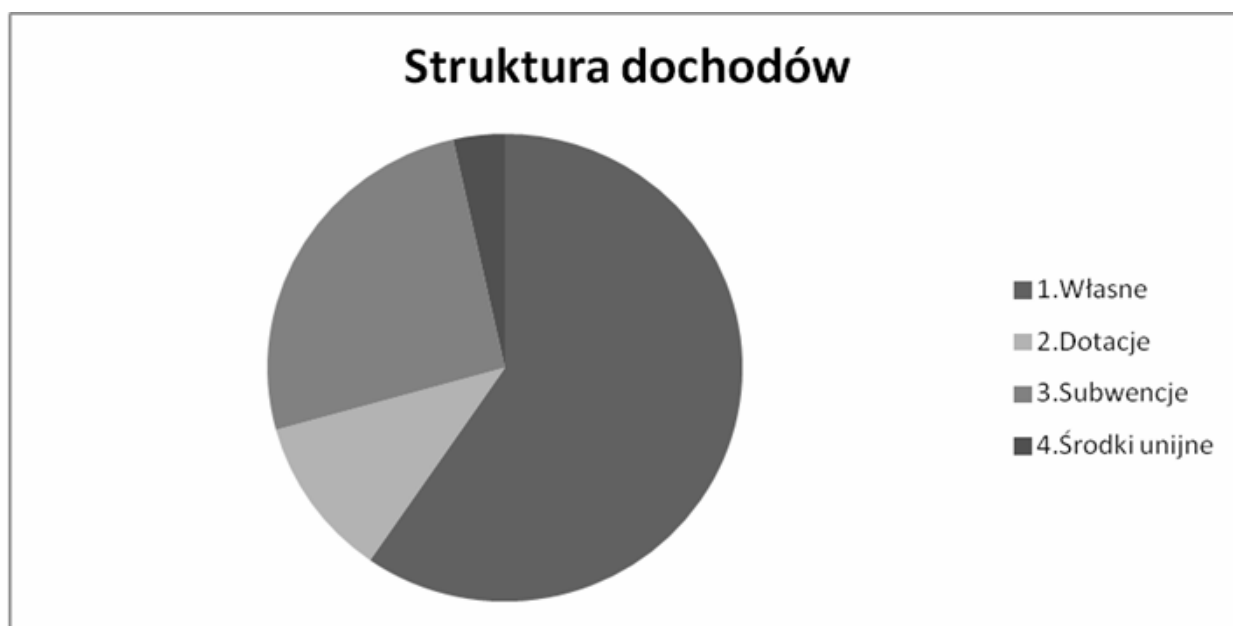
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Struktura
I Dochody w tym:	21.765.173,89	21.440.607,96	98,51	100
Dochody własne	13.032.897,48	12.777.711,35	98,04	59,6
Subwencje	5.539.834,00	5.539.834,00	100	25,8
Dotacje celowe	2.422.151,04	2.376.975,13	98,13	11,1
Środki unijne	770.291,37	746.087,48	96,86	3,5
II Wydatki ogółem w tym:	20.966.096,89	20.213.187,01	96,41	100
Wydatki bieżące	19.308.722,89	18.579.865,17	96,22	91,9
Wydatki majątkowe	1.657.374,00	1.633.321,84	98,55	8,1
III Wynik	799.077,00	1.227.420,95		
Przychody i rozchody :				
I Przychody ogółem w tym:	693.517,00	692.310,90	99,83	100
Pożyczki i kredyty	216.895,00	215.688,18	99,44	31,2
Wolne środki na rachunku bankowym	476.622,00	476.622,72	100	68,8
II Rozchody ogółem w tym:	1.492.594,00	1.492.593,50	100	100
	1.492.594,00	1.492.593,50	100	100
Spłaty kredytów i pożyczek				
III Różnica / I – II /	-799.077,00	-800.282,60		

II Dochody

Dochody Gminy Herby w 2012 r. zostały zrealizowane w 98,51 % w stosunku do planu po zmianach, natomiast w odniesieniu do planu według uchwały budżetowej w 105,06%. W porównaniu do 2011r. były na poziomie zbliżonym. Zmianie uległa struktura dochodów, dochody własne gminy w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 4,1%, dotacje zmniejszyły się o 5,8%, subwencje wzrosły o 1,6%. Dochody własne Gminy stanowiły 59,6% wszystkich dochodów budżetowych i zostały wykonane w 98,04%.

Udział subwencji w strukturze dochodów gminy wyniósł 25,8%, dotacji 11,1%, środki unijne otrzymane w 2012r. stanowiły 3,5% dochodów i pozostawały na poziomie zbliżonym do roku poprzedniego.

Zrealizowane dochody w 2012r. przedstawia poniższy wykres.



W dochodach gminy wyróżnia się dochody bieżące i majątkowe. Wykonanie dochodów bieżących wyniosło 99,04% planu po zmianach i 96,44% ogółu dochodów.

Zrealizowane dochody majątkowe wyniosły 762.313,45 zł, co stanowiło 85,9% wielkości planowanej i 3,56% ogółu dochodów budżetowych.

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

Ogólna wysokość wykonanych dochodów w przeliczeniu na jednego mieszkańca wyniosła 3.107 zł i była o 1% większa niż w roku ubiegłym, gdy wynosiła 3.076 zł (średnia dochodów ogółem w województwie śląskim w roku 2011 wynosiła 4.064 zł, średnia dochodów gmin województwa śląskiego w przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosiła 2.862 zł)

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

II.1 Objaśnienia do realizacji dochodów własnych

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W planie dochodów założono wpływy ze sprzedaży odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości, a mianowicie działek i gruntów rolnych. W 2012r. uzyskano kwotę 76.192,56 zł z tego tytułu. Ponadto 3.180,69 zł wpłynęło z tytułu czynszów dzierżawnych przekazywanych przez koła łowieckie i Nadleśnictwo za dzierżawę terenów łowieckich. Dla gminy przypada część tych należności. Gmina otrzymała też 900 zł jako nagrodę z Samorządu Województwa dla sołectwa Chwostek za udział w konkursie „Najpiękniejsza wieś”.

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 2012r. wpływy ze sprzedaży energii cieplnej wyniosły 515.067,72 zł, co stanowiło 84 % planu. Zaległości z tytułu sprzedaży ciepła na koniec roku wynoszą 31.524,65 zł. Wpływy ze sprzedaży wody wyniosły 1.083.913,95 zł, tj. 95,9 % wielkości planowanej. Zaległości ze sprzedaży wody na dzień 31.12.2012 r. wyniosły 50.118,11 zł, w przeważającej części są to zaległości od gospodarstw domowych. Gmina podejmuje czynności egzekucyjne w celu ściągnięcia zaległości za wodę i ciepło. Wpływy w tym dziale pochodzą również z odsetek oraz zwrotu podatku VAT z tytułu sprzedaży opodatkowanej.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wykonanie ogółem w tym dziale wyniosło 99,85% w dochodach bieżących i 55,9% w dochodach majątkowych.

Dochody z najmu lokali mieszkaniowych i opłat za śmieci wyniosły 60.710,52 zł. Część wpłat została dokonana w drodze postępowania komorniczego. Mimo podejmowanego postępowania sądowego zadłużenie z tytułu czynszów za lokale mieszkalne na koniec grudnia wynosiło 30.934,56 zł, z tytułu opłat za śmieci – 2.848,87 zł.

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

- wpłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości	9.992,14zł
- wpływy z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości	104.939,86zł
- wpływy za bezumowne korzystanie z nieruchomości	446,00zł

Stan zaległości z tytułu czynszów dzierżawnych to kwota 860,73 zł, zaległość za użytkowanie wieczyste nieruchomości wynosiła 53,54 zł. Opłaty z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości i kosztów postępowania sądowego nie zostały uregulowane do wysokości 52.752,62 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 – 266.400 wykonanie - 140.834,24 zł - wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności plan – 11.740 wykonanie - 14.590,00 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Tu są klasyfikowane wpływy ze sprzedaży usług cmentarnych, za cały rok wyniosły one 33.685,20 zł. Ponadto wystąpiły wpływy z tyt. zwrotu podatku VAT z Urzędu Skarbowego w związku z realizacją usług cmentarnych, które są czynnościami opodatkowanymi.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zrealizowane dochody własne w stosunku do planowanych wynosiły 100,4 %. Źródła dochodów w tym dziale to czynsz za wynajmowane lokale użytkowe w budynku Urzędu Gminy, opłaty za ogrzewanie pomieszczeń GOPS, Telekomunikacji i Poczty oraz za usługi telefoniczne, usługi ksero. Tu ujmowane są również wpływy środków z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników interwencyjnych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Osiągnięte dochody majątkowe w kwocie 14.000 zł pochodzą ze sprzedaży samochodów strażackich i motopomp.

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

Wpływy w tym dziale stanowią główne źródło dochodów własnych gminy, w strukturze dochodów ogółem dział ten stanowił 41,3% i 42,8% dochodów własnych gminy. Wykonanie działu wyniosło 100,01% planu. Wykonanie ogółem jest o 1.199.970,64 zł większe niż w roku poprzednim. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych były o 371.435 zł większe, wpływy z podatku od nieruchomości były o 384.446 zł większe, rekompensata z PFRON z tytułu zwolnień w podatkach była większa o 255.159 zł, podatek od czynności cywilnoprawnych większy o 53.168 zł, większe też były wpływy z podatku rolnego, leśnego, od środków transportowych, opłaty skarbowej.

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 15,4% ogółu dochodów gminy. W podatku dochodowym od osób prawnych wykonanie wyniosło 43.723,74 zł.

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 19.988,42 zł.

Podatek od czynności cywilno-prawnych został wykonany w 125,6 %, podatek od spadków i darowizn w 132,7%.

Stawki podatków od nieruchomości zostały na rok budżetowy 2012 zwiększone w granicach średnio o 2-3%, obniżono stawkę podatku rolnego, ustalaną 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

W podatku od nieruchomości od osób prawnych stan zaległości na 31 grudnia 2012 r. wynosił 960.463,24 zł.

W podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota zaległości na koniec roku wyniosła 164.759,41 zł.

Zaległości w podatku rolnym wynosiły 26.504,33 zł, zaległości w podatku leśnym 1.629,23 zł. Zaległości w podatku od środków transportowych wynosiły 10,984 zł. W celu ściągnięcia zadłużeń podejmowane są postępowania egzekucyjne.

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej wyniosły 32.880,24 zł, tj. 99,64% wielkości planowanej. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały zrealizowane w wysokości 101.979,70 zł. Gmina otrzymała 664.729 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 w roku 2012 wynoszą ogółem – 641.946,53 zł, z tego 608.939,53 zł z tytułu zwolnień uchwalonych przez Radę Gminy i 33.007 zł z tytułu umorzenia płatności przez Organ podatkowy. Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków wyniosły – 983.450,84 zł, w tym: w podatku od nieruchomości – 732.145,10 zł, w podatku rolnym – 22.544,04 zł, w podatku od środków transportu – 206.761,70 zł. Procentowy udział skutków obniżenia górnych stawek podatków i opłat oraz udzielenia ulg i zwolnień w podatkach i opłatach w stosunku do wykonanych dochodów ogółem wyniósł 13,2%, a do wykonanych dochodów własnych 7,9%. W porównaniu do 2011r. kwota wynikająca z obniżenia górnych stawek podatków i opłat wzrosła o 13,1%, czyli o 113.575,57 zł, a kwota wynikająca z udzielonych ulg i zwolnień wzrosła o 53,4%, czyli 223.576,45 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody w tym dziale pochodzą z opłat rodziców za pobyt i korzystanie dzieci z przedszkoli-151.124,06, z najmu pomieszczeń szkolnych – 6.100 zł, z opłat za obiady w stołówkach szkolnych – 66.252,60 zł, dopłat z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do obiadów dla uczniów z rodzin o niskich dochodach – 104.347,85 zł i dopłat przedszkolnych do wyżywienia – 32.563,86 zł. Ponadto uzyskano zwroty nadpłat za energię elektryczną i podatek Vat za lata poprzednie – 22.059,97 zł oraz

dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach do termomodernizacji budynku starej szkoły w Herbach w wysokości 15.478 zł.

W tym dziale ujęto 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. Środki całoroczne otrzymane na realizację tego zadania wyniosły 78.316,30 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Dochody w tym dziale to zwroty środków od rodziny za opłacenie pobytu ich krewnych w Domach Pomocy Społecznej – 4.461,21 zł wpływy z usług opiekuńczych – 5.699,50 zł, zwrotów zaliczek alimentacyjnych od dłużników w wysokości 40 i 50 % kwoty ściągniętej przez komornika- 6.646,51 zł, odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 291,41. Dochody te pobiera GOPS i przekazuje na rachunek budżetu gminy.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale w planie ujęte są dochody z opłat za odprowadzane ścieki. Wykonanie w tym zakresie zostało zrealizowane na poziomie 103,8%, duży wpływ ma tu skanalizowanie całej gminy. Zaległości z tytułu opłat za ścieki wynoszą 58.039,16 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 wyniosły 114,69 zł.

W tym dziale znajdują się też środki przekazywane na rzecz gminy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych za przekroczenie lub naruszenie warunków korzystania ze środowiska. Wpływy z tego tytułu za rok 2012 wyniosły 34.099,77 zł oraz 2.349,12 z tytułu kar za wycięcie drzew. Środki te są przeznaczone na zadania własne gminy związane z ochroną środowiska.

Gmina uzyskała też 18.126,46 zł tytułem zwrotu podatku VAT odliczonego przy budowie kanalizacji sanitarnej.

Dział 926 Kultura fizyczna

W dziale tym ujęto wpływy z tytułu opłat za korzystanie z krytej pływalni. Dochody te w 2012r. wyniosły 191.639,58 zł.

II.2 Objaśnienia do realizacji planu dotacji celowych

Dotacje celowe zostały zrealizowane w 98,1% i stanowiły ogółem 11,1% 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.

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

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone gminie zostały wykonane w 98,6 %.

Gmina otrzymała następujące dotacje na zadania zlecone:

Lp.	Nazwa zadania	Kwota otrzymanej dotacji
1	Zwrot podatku akcyzowego dla rolników	48.579,86
2	Prowadzenie spraw obywatelskich, spraw związanych z zarządzaniem kryzysowym oraz z działalnością gospodarczą	44.520,00

3	Prowadzenie stałego rejestru wyborców	1.192,00
4	Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.580.205,86
5	Składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne z pomocy społecznej	4.843,80
6	Zasiłki dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	18.400,00
	Ogółem	1.697.741,52

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.

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.

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

Największym zadaniem z zakresu spraw zleconych jest realizacja świadczeń rodzinnych i dodatków do zasiłków rodzinnych oraz zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Zadanie to wykonuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dotacja na to zadanie stanowi 66,5 % 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, podobnie dotacje na zasiłki dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

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

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne obejmują:

Lp.	Nazwa zadania	Kwota otrzymanej dotacji
1	Zwrot funduszu sołeckiego za rok 2011	22.859,18
2	Realizację rządowego programu „Cyfrowa Szkoła”	112.000,00
3	Wynagrodzenie członków komisji egzaminacyjnych ds. awansu zawodowego nauczycieli	376,00
4	Składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre zasiłki stałe z pomocy społecznej	8.307,33
5	Zasiłki okresowe	118.297,32
6	Zasiłki stałe	96.542,64
7	Utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	98.967,00
8	Dożywianie	145.152,00
9	Pomoc materialna dla uczniów – stypendia szkolne	47.870,08
10	Realizacja programu rządowego – wyprawka szkolna	26.362,06
	Ogółem	676.733,61

Dotacje te zostały zrealizowane 97%. Środki te służą dofinansowaniu zadań realizowanych przez gminę nałożonych przez państwo ustawami. Gmina finansuje te zadania także z własnych dochodów.

W ramach rządowego programu „Cyfrowa szkoła” nasza gmina została wylosowana do jego realizacji. Program został zrealizowany w ZPO Lisów. Dotacja na to zadanie wyniosła 112.000 zł, własne środki gminy 29.302,40 zł. Dotacja została przekazana w dwóch transzach.

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.

Zasiłki stałe przyznawane głównie osobom samotnie gospodarującym.

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

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

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

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

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

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

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

W 2012r. Gmina podpisała porozumienie z Powiatem Lublinieckim na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej na konserwację i utrzymanie systemów alarmowych. Dotacja na to zadanie została przekazana w kwocie 1.000 zł.

II.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	%
758	Różne rozliczenia	5.539.834	5.539.834	100
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	4.993.327	4.993.327	100
	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t.	18.018	18.018	100
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	470.491	470.491	100
	Część równoważąca subwencji ogólnej	57.998	57.998	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 za rok 2012 w wysokości 470.491 zł.

W 2012 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. Gmina otrzymała też 18.018 zł tytułem uzupełnienia subwencji ogólnej.

II.4 Dotacje i środki otrzymane przez gminę w 2012r. na projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej przedstawiają się następująco:

Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	Realizowany projekt
01010	312.380,96	312.380,96	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
§ 6208			
01095	19.848,55	-	Urządzenie placu zabaw przy ścieżce pieszo-rowerowej i kompleksie sportowym w Herbach
§ 2707			
80101	112.601,70	108.362,53	Projekt systemowy z PKOL „Dla każdego coś dobrego w szkole
§200			
80110	15.882,98	15.882,00	Program Comenius. Wielostronny Partnerski Projekt Strażnicy Środowiska.
§ 2701			
85295	121.786,18	121.670,99	Zacznij od początku. Program aktywnej integracji społecznej i zawodowej w Gminie Herby
§ 200			
92601	187.791,00	187.791,00	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Lisowie
§ 6297			
Ogółem	770.291,37	746.087,48	

W ostatnich dniach roku 2011 do budżetu gminy wpłynęły środki z Programu Subregionu Centralnego RPO Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 tytułem poniesionych kosztów na budowę kanalizacji sanitarnej. Druga część tych środków w wysokości 312.380,96 zł 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.

W ramach konkursu „małe projekty” zostało zrealizowane przedsięwzięcie pt. „Utworzenie placu zabaw przy ścieżce pieszo-rowerowej i kompleksie sportowym w Herbach przy ul. Katowickiej. Środki za to zadanie zostaną przekazane po zakończeniu i odbiorze zadania. Do końca roku nie Urząd Marszałkowski nie dokonał kontroli zadania, nastąpiło to dopiero w styczniu 2013r.

Od listopada 2011r Gmina realizowała 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 był realizowany w szkołach do czerwca 2012r. Niewykorzystane środki zostały zwrócone do Samorządu Województwa.

W latach 2010-2012 Gimnazjum w Lisowie realizowało Program Comenius. Wielostronny Partnerski Projekt Strażnicy Środowiska. Całość otrzymanych środków wynosiła 76.986 zł, z czego 20% grantu tj. 15.882 zł wpłynęła w 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”. Umowa na rok 2012 została podpisana w sierpniu.

W pierwszym kwartale 2012r. wpłynęły środki za realizację projektu „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Lisowie”, które to zadanie wykonano w 2011r.

III Wydatki

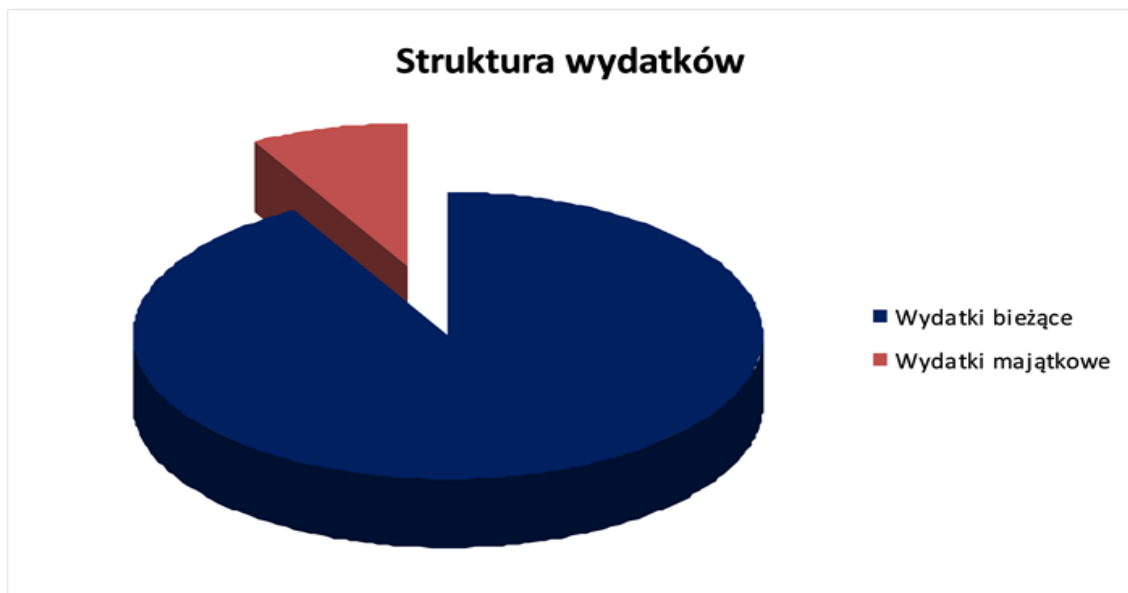
W 2012r. Gmina zrealizowała wydatki ogółem w kwocie 20.213.187,01 zł, co stanowiło 96,4% planu po zmianach, natomiast w odniesieniu do planu według uchwały budżetowej 107,4%. W porównaniu do roku 2011 poziom wykonania wydatków wzrósł o 2,5% tj. o kwotę 484.428,86 zł.

Struktura wydatków bieżących i majątkowych przedstawia się następująco:

-- wydatki bieżące - 91,9 %

- - wydatki majątkowe - 8,1 %.

Strukturę zrealizowanych w 2012r. wydatków przedstawia poniższy wykres.



Wydatki bieżące wykonano w kwocie 18.579.865,17 zł, tj. 96,2 % planu, co w porównaniu do roku poprzedniego stanowiło wzrost o 8,03%. Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 1.633.321,84 zł, tj. 98,6% planu. W porównaniu do roku 2011 nastąpił spadek tych wydatków o 35,4%, tj. o kwotę 896.942,06 zł. Wykonanie wydatków w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosło 2.929,4 zł, wydatki majątkowe na 1 mieszkańca wyniosły 236,7 zł, co stanowi niską kwotę w porównaniu do średniej wysokości wydatków majątkowych na 1 mieszkańca w gminach województwa śląskiego w 2011r., która wyniosła 677 zł.

Realizację wydatków bieżących w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej ogółem przedstawia załącznik nr 2 do informacji. Realizację wydatków bieżących w zakresie zadań zleconych gminie przedstawia załącznik nr 2a, zadań wykonywanych na podstawie porozumień z administracją rządową – załącznik 2b, zadań wykonywanych na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – załącznik 2c.

III.1 Realizacja poszczególnych rodzajów wydatków bieżących

Dział 010 –Rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale występują głównie wydatki związane z gospodarką wodno-ściekową. Pokrywają one bieżące koszty utrzymania sieci wodociagowych 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, materiałów elektrycznych, wodomierzy, pomp, sterowników i innych do napraw i wymiany itp. Wśród wydatków dotyczących gospodarki wodno-ściekowej jedną z największych pozycji stanowi energia. Koszty energii elektrycznej wyniosły 436.561,05 zł. Na remonty wydatkowano kwotę 448.288,06 zł. Remonty obejmowały przebudowę sieci wodociagowych i kanalizacyjnych, naprawy pomp.

W zakresie gospodarki kanalizacyjnej wykonano między innymi następujące zadania:

-remont pomp w przepompowniach ścieków,	34.096,92zł
-przebudowa kanalizacji sanitarnej w ul.Lublinieckiej w Herbach (za parkiem)	23.133,27zł
- remont kanalizacji sanitarnej w ul.Częstochowskiej w Lisowie (Bruk, Kozamex)	66.640,48zł
-remont przyłącza wodno-kanalizacyjnego w ul.Nadrzecznej w Olszynie	27.000,85zł
-remont skorodowanych rur i modernizacja oczyszczalni ścieków w Lisowie	44.226,62zł
-remont składowiska skratek i osadów na oczyszczalni ścieków w Lisowie	40.980,07zł
-naprawę pomp do ścieków na oczyszczalni w Herbach	18.462,30zł

W zakresie gospodarki wodociągowej wykonano:

-modernizację wodociągu w Herbach przy ul.Lublinieckiej 72	31.717,64zł
-naprawę przyłączy wodociągowych na terenie gminy	109.566,48zł
-modernizacja sieci wodociągowej w ul.Cichej w Olszynie (hydrant)	6.666,33zł
-remont przyłącza wodociągowego w Lisowie, ul.Budowlanych 5, 9	15.805,08zł
-remont przyłącza wodociągowego do studni na terenie Stacji Uzdatniania Wody	15.061,92zł

Wśród wydatków występuje też opłata środowiskowa za korzystanie ze 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 2012r. zostały przekazane w kwocie 1.562,58 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 48.579,86 zł. Łączne koszty faktycznie poniesione zamknęły się w tej kwocie.

W zakresie pozostałej działalności zakupiono materiały i wykonano ogrodzenia placów zabaw. Na podstawie umowy podpisanej z Samorządem Województwa wykonano Plac zabaw przy kompleksie sportowym na ul.Katowickiej w Herbach, zakupiono urządzenia zabawowe i wykonano ogrodzenie. Wydatki bieżące w tym zakresie wyniosły 21.448,10 zł.

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. Plan wydatków obejmuje głównie zakup oleju opałowego i miału (420.212,21 zł) oraz koszty ogólne związane z funkcjonowaniem kotłowni. W ramach prac remontowych wykonano remont podłoża kotła, naprawę mocowania wkładów kominowych, dokonano wymiany podajnika ślimaka, wykonano elewację składu opału.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan wydatków w zakresie drogownictwa został wykonany w 98,6%. Wydatki na drogi w 2012r. były prawie dwa razy większe niż w roku poprzednim.

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

W zakresie remontów ważniejsze prace obejmowały:

przebudowa kanalizacji deszczowej w ul.Kościuszki w Herbach	26.313,37
remont ul.Dworcowej w Herbach za przystankiem i przy dworcu	38.875,24
powiększenie parkingu przy ZPO w Herbach	67.964,33
przedłużenie kanalizacji deszczowej, Lisów ul.Sosnowa	19.713,62
remont ul.Jałowcowej w Olszynie-poszerzenie przy chodniku i parkingu	42.832,82
remont ul.Wiejskiej w Kierzkach- w kierunku Olszyny	68.491,94
remont kanalizacji deszczowej, Lisów ul.Budowlanych 5	15.347,50
remont ul.Polnej w Hadrze- z nakładką	17.610,97
remont ul.Dębowej w Hadrze – nakładka od ul.Szkolnej	31.789,07
remont ul.Wczasowej w Pietrzakach	77.873,78
wykonanie chodnika w ul.Strażackiej w Kalinie	34.947,88
wykonanie chodnika w ul.Jałowcowej w Olszynie	64.073,90
przebudowa-modernizacja ul.Dworcowej w Herbach (jednokierunkowa)	78.636,73

przebudowa drogi w Niwach - w kierunku Ostrowa	14.403,46
przebudowa ul.Przemysłowej w Lisowie – podjazd na most	22.143,75
remont drogi Olszyna-Kierzki	22.140,00
remont drogi Pustkowie-Kolonia Lisów	28.290,00
remont drogi Lisów -Swaciok – odcinek gminy Herby	16.488,15
remont drogi Łębki-Jezioro	28.779,79
wymiana balustrad na moście do Ameryki	35.178,00
odwodnienie ul.Słowackiego w Herbach	30.868,54
przebudowa zatoczki autobusowej w Herbach	18.310,68

a usługi transportowe, utwardzenie i równanie dróg wydatkowano 57.344,22
Zimowe utrzymanie dróg gminnych za poprzedni sezon kosztowało 113.123,27 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 99,4%. Przeprowadzono następujące prace remontowe w budynkach mieszkalnych należących do gminy:

-remont mieszkania w budynku przy ul.Budowlanych 5 w Lisowie (ocieplenie)	2.925,41zł
-remont mieszkania w budynku przy ul.Katowickiej 8	17.394,62zł
-remont mieszkania w budynku przy ul.Lublinieckiej 72 w Herbach	1.892,06zł
-remont stolarki drzwiowej i okiennej w budynku w Hadrze	28.782,00zł

Inne wydatki w zakresie mieszkalnictwa dotyczą głównie udziału w kosztach utrzymania nieruchomości wspólnych ponoszonych przez wspólnoty mieszkaniowe, co wyniosło 30.238,43 zł.

W zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami plan wydatków zrealizowano w 96,9%. Poniesiono wydatki za energię elektryczną z budynków komunalnych w Herbach, Kierzkach, Hadrze oraz na targowisku w Herbach (23.525,87 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 m.in.:

-odbudowa spalonej części budynku komunalnego w Hadrze	26.956,11zł
-remont instalacji elektrycznej w Ośrodku Zdrowia w Herbach	10.999,89zł
-remont instalacji wod-kan.w budynku przy ul.Mickiewicza w Herbach	15.609,83zł
-remont pomieszczeń w budynku przy ul.Lublinieckiej 31 w Herbach (zalecenie PIP)	9.341,67zł
-wymiana pieca CO w budynku Ośrodka Zdrowia w Herbach	15.537,58zł

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. Na sporządzenie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego wydatkowano 19.876,80 zł.

Zarządzaniem i administrowaniem cmentarzy komunalnych w Herbach i w Lisowie zajmuje się Urząd Gminy. Koszty utrzymania obejmują energię elektryczną, wywóz nieczystości, drobne materiały oraz koszty wykopu grobów. Na cmentarzu w Herbach zatrudniony jest jeden pracownik, koszty jego wynagrodzenia są przedstawione w dziale administracja. Wydatki na utrzymanie cmentarzy zostały zrealizowane w 76,4% wielkości planowanej. Obecnie koszty

utrzymania cmentarzy przewyższają wpływy z opłat za usługi cmentarne, w związku z tym konieczna będzie regulacja opłat cmentarnych.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy oraz utrzymaniem obiektu. Wydatki bieżące na administrację stanowiły 13,6 % ogółu wydatków gminy. Plan w tej dziedzinie został wykonany 94,3 %. W tym dziale występują wydatki dotyczące wynagrodzeń wraz z pochodnymi wszystkich zatrudnionych pracowników, zarówno administracyjnych, ale także pracowników obsługujących obiekty oczyszczalni, stacji uzdatniania wody, cmentarza, kotłowni, krytej pływalni oraz pracowników interwencyjnych i komunalnych. Wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi – plan 2.298.116 zł, wykonanie – 2.208.244,94 zł /96,1%/. Wydatki osobowe stanowiły 80,4 % 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 4.330 zł, remont centralnego ogrzewania w budynku Urzędu Gminy (w pomieszczeniach centrali telefonicznej i GOPS) – 5.726,31 zł.

Wydatki na zadania zlecone dotyczące USC oraz prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej i zarządzanie kryzysowe dokonywano w ramach otrzymanych środków, ale należy podkreślić, 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 – 36.779 zł, na zadania nadzorowane przez Wydział Rozwoju Infrastruktury /-sprawy związane z prowadzeniem działalności gospodarczej - 0,25 etatu – 4.491 zł, na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym i prowadzeniem akcji kurierskiej – 0,125 etatu – 3.250 zł.

Wydatki w rozdziale dotyczącym Rad Gmin zostały wykonane w 86,2 % planowanej kwoty. Obejmują one diety i ryczałty dla radnych oraz inne rzeczowe wydatki związane z obsługą.

Na wydatki związane z promocją gminy wydatkowano 4.638,66 zł (życzenia, reklamy działek)

Pozostała działalność obejmuje głównie koszty druku gazety samorządowej oraz diety i wynagrodzenia sołtysów z tytułu inkasa podatków i opłat. Wskaźnik realizacji planu w tym zakresie wyniósł 91,3%.

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

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

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Z tego zakresu wydatkowano w postaci dotacji kwotę 4.968 zł jako wpłatę dla Policji za wykonanie zadania dla gminy z zakresu służby prewencyjnej.

Główne wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania i funkcjonowania Ochotniczych Straży Pożarnych. Plan na utrzymanie OSP został zrealizowany w 91,8%. 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 3.791,08 zł tytułem dotacji na zakup umundurowania i wyposażenia. 18.689,40 zł wyniosły wydatki osobowe dla kierowców za utrzymanie w sprawności technicznej samochodów bojowych.

Na remonty w remizach OSP wydatkowano kwotę 44.990,41 zł na remont pomieszczeń i doposażenie remizy OSP w Taninie, 1.010,67 zł na remont pieca CO w Olszynie, 15.255,83 zł na wymianę pieca CO w Chwostku, 22.547,89 zł na przebudowę zaplecza Sali OSP w Hadrze.

Na obronę cywilną gmina otrzymała dotację ze Starostwa Powiatowego w Lublińcu w wysokości 1.000 zł z przeznaczeniem na remont i konserwację systemów alarmowych.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

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

W 2012 roku gmina spłaca odsetki od następujących kredytów i pożyczek:

- w Banku Ochrony Środowiska
- kredyt na budowę Gminnego Centrum Kultury i Informacji (spłata zakończona)
- kredyt na budowę krytej pływalni przy ZPO Herby

Wydatki na obsługę długu publicznego zostały wykonane w 96,3% planu po zmianach.

- w Banku Spółdzielczym w Koszęcinie:
- kredyt na zakup nieruchomości w Mochali
- kredyt na budowę boiska w Olszynie
- kredyt na termomodernizację budynków gminnych
- kredyt na kolektory słoneczne dla hali sportowej i pływalni w Herbach
- w ING Bank Śląski
- kredyt na budowę boiska wielofunkcyjnego w Lisowie
- w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:
- pożyczka na kolektory słoneczne dla hali sportowej i pływalni w Herbach (spłata zakończona) oraz od kredytu w rachunku bieżącym gminy.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano rezerwę ogólną na nie przewidziane wydatki występujące w ciągu roku w wysokości 51.290 zł i celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 48.710 zł. Z rezerwy ogólnej 5.000 zł wykorzystano na zakup elementów ogrodzenia na place zabaw, 5.000 zł na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, 23.000 zł na zakup oleju opałowego dla ZPO Herby, 5.000 zł na remont budynku w Hadrze, 6.910 zł na realizację programu pomocy dla uczniów „Wyprawka szkolna”.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym plan po zmianach na koniec grudnia 2012r. wynosił 7.715.440,08 zł, wykonanie – 7.585.078,08 zł, tj. 98,3%. Bieżące wydatki oświatowe związane z zatrudnieniem nauczycieli i pracowników obsługi oraz wszystkie wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem placówek szkolnych i przedszkolnych stanowiły 40,8% ogólnych wydatków bieżących całego budżetu gminy. Główną pozycją w budżecie szkół są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 5.430.503,47 zł, co stanowi 71,06 % ogółu wydatków w tym dziale. Pozostałe wydatki bieżące zamknęły się kwotą 2.154.575,32 zł. W kwocie tej mieszczą się wydatki w wysokości 108.540,04 zł na realizację programu „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów”, który Gmina realizowała przy udziale szkół, oraz wydatki w wysokości 141.302,40 zł na realizację programu „Cyfrowa szkoła” w ZPO Lisów.

W gminie funkcjonują obecnie 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, Boronów, Częstochowa), na terenie których uczęszczają dzieci do przedszkoli niepublicznych. Na ten cel wydatkowano w 2012 r. 37.569,93 zł.

Gmina wykonuje remonty w budynkach szkolnych i terenach przyszkolnych.

W ramach prac remontowych wykonano następujące zadania:

- w ZPO w Herbach:

remont pomieszczeń (pokój nauczycielski, biblioteka) - 51.660 zł, remont instalacji przeciwpożarowej - 13.848,46 zł, wymiana drzwi kuchennych - 6.150 zł, wymiana wykładziny podłogowej - 11.786,94 zł, remont szatni - 10.333,29 zł,

- w ZPO Lisów: remont pomieszczeń - 3.745,77 zł, uzupełnienie ogrodzenia - 6.255,41 zł,
- w ZPO Hadra: wymiana drzwi zewnętrznych - 4.305 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. Zadanie to w całości jest finansowane ze środków otrzymanych od Wojewody.

Tu wystąpiły też wydatki związane z krytą pływalnią, która w 2011r. funkcjonowała przy ZPO Herby. Dotyczą one zobowiązań za rok poprzedni (wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego).

Na bieżące wydatki w zakresie zadań szkolnych oświatowych w 2012r. wydatkowano 5.531.018,27 zł. Na zadania szkolne finansowane ze środków własnych gminy, tj. przedszkola, dowożenie uczniów do szkół, stołówki szkolne wydatkowano 1.731.946,04 zł. Znaczną kwotę wzrostu wydatków oświatowych stanowiły wynagrodzenia. W styczniu 2012r gmina wypłaciła 223.128 zł tytułem dopłat do średnich wynagrodzeń dla nauczycieli. Od wielu lat obserwuje się znaczny wzrost wydatków na oświatę, a tym samym większe dofinansowanie środków własnych z budżetu ponad subwencję oświatową. Podjęte działania zmierzające do racjonalizacji kosztów w oświacie poprzez wnikliwą analizę projektów organizacyjnych szkół i prowadzoną politykę zatrudniania nauczycieli przyniosły już pewne efekty. Dopłaty do średnich wynagrodzeń dla nauczycieli za rok 2012 dokonane w styczniu 2013r. wyniosły 52.319 zł. Z roku na rok zmniejsza się liczba uczniów w szkołach, więc w dalszym ciągu należy wnikliwie analizować koszty oświatowe i podejmować stosowne działania zmierzające do najkorzystniejszych rozwiązań w zakresie funkcjonowania sieci szkolnej.

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 2012r. wyniosły 101.979,70 zł, a wydatki - 101.926,33 zł.

Środki te przeznaczono na realizację gminnego programu zwalczania narkomani i Programu Profilaktyki Przeciwalkoholowej. 2.400 zł przekazano tytułem dotacji do Starostwa Powiatowego w Lublińcu na prowadzenie Punktu Konsultacyjnego. Dofinansowano okolicznościowe spotkania środowiskowe organizowane w każdym sołectwie w remizach OSP, placówkach oświatowych i bibliotece, 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 wyjazdu 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 16,04% ogółu wydatków bieżących.

Gmina realizuje zadania zlecone i zadania własne.

Zadania w zakresie wypłacania dodatków mieszkaniowych realizuje Urząd Gminy. Kwota wypłaconych w 2012r. dodatków mieszkaniowych wynosiła 144.452,46 zł. 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 97,8%. 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 47.870,08 zł. Całkowita kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 59.837,60 zł, z tego 11.967,52 ze środków własnych. Wydatki zostały poniesione w całości na stypendia szkolne. Na wyprawkę szkolną, tj. zakup podręczników dla uczniów wydatkowano 26.362,06 zł ze środków dotacji z budżetu państwa.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wykonanie planu w tym dziale na koniec grudnia 2012 r. wyniosło 78,7%. 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 2012r. wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 34.099,77 zł, wpływy z tytułu kar za usunięcie drzew 2.349,12 zł.

Środki te zostały przeznaczone głównie na następujące zadania:

- 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 37.501,38 zł, na utrzymanie zieleni przeznaczono 21.620,25 zł.

Na oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano 280.711,28 zł, w tym: za energię 175.944,44 zł, zakup żarówek i lamp – 75.063,55 zł, remonty i naprawy oraz opłaty przyłączeniowe – 29.703,29 zł. Zakupiono znaczną ilość lamp energooszczędnych i są one stopniowo wymieniane. Kwota wydatków obejmuje oświetlenie dróg gminnych, powiatowych, wojewódzkich i krajowych.

W zakresie pozostałej działalności poniesiono wydatki na naprawę i zakup elementów na place zabaw, elementy ogrodzenia, namiot ogrodowy dla sołectwa Łebki, wydatki te były w większości dokonywane były 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 dotacją podmiotowa dla GBP na wyniosła 285.027,14 zł.

Szczegółowe omówienie planu przychodów i wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej zawiera sprawozdanie Dyrektora GBP z wykonania planu finansowego na 2012r.

W zakresie pozostałej działalności w tym dziale mieszczą się głównie wydatki związane z prowadzeniem zespołów „Złota Jesień” i „Lisowianki” oraz organizacją dożynek gminnych. Ponadto Gmina przekazała do Kochanowic 3.000 zł na organizację dożynek powiatowych.

Zakupiono też sprzęt na wyposażenie kuchni w Gminnym Centrum Kultury i Informacji za kwotę 10.530 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Działalność sportowa na terenie gminy prowadzona jest przez Ludowe Kluby Sportowe, które otrzymują 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 na rzecz stowarzyszeń wydatkowano 142.800 zł.

W 2012 roku gmina przejęła od ZPO Herby administrowanie krytą pływalnią. Wydatki rzeczowe poniesione na utrzymanie obiektu wyniosły za cały rok 301.903,33 zł. Największe wydatki dotyczą energii, zakupu opału, środków chemicznych. Zakupiono również i zamontowano żaluzje zewnętrzne zwijane za łączną kwotę 28.284,19 zł.

Wydatki osobowe tj. koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych na krytej pływalni ujęte zostały w dziale „urzędy gmin”. Wydatki osobowe wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosły 199.659,61 zł i fundusz socjalny.

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

III.2 Wydatki majątkowe

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

W strukturze wydatków poniesione nakłady majątkowe stanowiły 8,1 % i zostały wykonane w 98,6% założonego planu po zmianach.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W ramach rozbudowy gminnej kanalizacji sanitarnej wykonano sieć w ul.Częstochowskiej w Lisowie (przed Brukiem) - 22.487,12 zł oraz przydomową przepompownię ścieków w Pustkowie (10.400,27 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 (45.570,52 zł).

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

Zakupiono palnik olejowy do pieca w kotłowni osiedlowej w Lisowie (21.402,00 zł)

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie gospodarki nieruchomościami dokonano niezbędnych prac w budynku w Hadrze otrzymanym od Agencji Nieruchomości Rolnych, który uległ spaleni, wykonano tam strop, konstrukcję i pokrycie dachu. Koszt tych robót wyniósł 60.750,60 zł. Budynek ten wymaga dalszych nakładów.

W budynku przy ul.Mickiewicza 19 w Herbach wykonano przebudowę patio za kwotę 171.845,10 zł. Prace będą kontynuowane w 2013r.

Opracowano też koncepcję oraz projekt budynku Ośrodka Zdrowia w Herbach (13.200 zł). W 2012r. Gmina zakupiła do zasobów mienia gminnego lokal mieszkalny przy ul.Katowickiej 8 w Herbach za kwotę 130.000 zł oraz działki pod drogi za 36.198 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

W ramach zadań inwestycyjnych zakupiono licencję i program – internetowy Menager Punktów Adresowych za kwotę 9.840 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W planie inwestycyjnym przewidziano wydatki na remizy OSP w Chwostku i Hadrze. W ramach funduszu sołeckiego sołectwa Chwostek wykonano remont dachu w budynku OSP. Całość prac wyniosła 67.637,66 zł.

W remizie OSP w Hadrze wymieniono piec centralnego ogrzewania (11.673,97 zł) oraz przeprowadzono prace remontowe związane z przebudową zaplecza (73.004,62 zł).

W styczniu zakupiono samochody pożarnicze Volvo dla OSP Kalina i OSP Lisów (100.000 zł).

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W ramach wydatków oświatowych na początku roku 2012r. opracowano projekt termomodernizacji starej części szkoły w ZPO w Herbach. Całość robót budowlanych wykonano do końca czerwca. Ogólny koszt wszystkich prac wyniósł 180.096,72 zł. Źródłem finansowania tego zadania była dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 15.478 zł, pożyczka w wysokości 66.895 zł i środki własne.

Opracowano też dokumentację dotyczącą nadbudowy łącznika biblioteki w ZPO w Lisowie (16.974 zł). Zadanie to nie będzie realizowane ze względu na znaczne koszty. Wygospodarowano pomieszczenia na bibliotekę na parterze budynku i przy niewielkich nakładach zostały one przystosowane do użytkowania.

W ostatnim kwartale roku podjęto prace związane z budową kotłowni węglowej w ZPO w Herbach. Zamontowano piec węglowy, wkład kominowy oraz wykonano roboty budowlane. Ogólny koszt tego zadania wynosił 49.999,77 zł.

Ponadto zakupiono samochód dla ZPO Lisów do przewozu żywności do ZPO w Hadrze oraz do dowozu dzieci klasy I do Hadry (23.370 zł).

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Gmina w 2012r. realizowała II etap Programu Ograniczenia Niskiej Emisji. W ramach tego programu udzielane były dotacje na termomodernizację budynków wielorodzinnych, wypłacono jedną dotację w kwocie 15.000 zł. Był też realizowany program wymiany 25 pieców CO w budynkach indywidualnych. Dopłata gminy do wymiany pieca wynosi 50% kosztów zadania, maksymalnie 6.000 zł. Środki na to zadanie pochodziły z pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Ogólna wartość przekazanych dopłat wyniosła 148.793,18 zł

W dziale tym zaplanowano też wydatki na budowę oświetlenia ulicznego. Wybudowano oświetlenie uliczne w Lisowie w ul.Sportowej i Szkolnej – 36.993,54 zł, w Kierzkach – 62.108,94 zł, w Taninie w ul.Niwskiej i Mostowej – 49.297,54 zł oraz w Niwach – 42.297,54 zł. Poniesiono też nakłady na oświetlenie w ul.Częstochowskiej w Lisowie (23.340,87zł) i ul.Katowickiej w Herbach (6.261,09 zł).

Zakupiono też lampy do oświetlenia ulicznego na łączną kwotę 36.800 zł oraz elementy do budowy oświetlenia w ul.Katowickiej w Herbach – 28.250,02 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W 2012r. wykonano termomodernizację budynku sportowego na boisku gminnym w Olszynie. Koszt zadania wyniósł 67.732,24 zł.

Opracowano też projekt budowy boiska wielofunkcyjnego Hadrze (11.808 zł) oraz dokumentację projektowo-kosztorysową na boisko wielofunkcyjne, ogrodzenie i budynek jednokondygnacyjny zaplecza sportowego w Herbach (20.418 zł). W ramach zakupów inwestycyjnych zakupiono maszynę sprząającą do użytku na krytej pływalni (12.521,40 zł).

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego przedstawia załącznik nr 6.

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

W budżecie gminy na 2012r. przyjętym uchwałą nr XIII/129/11 z 29 grudnia 2011r. oraz Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Herby na lata 2012-2017 przyjętej uchwałą nr XIII/128/11 Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2011r., określono na rok 2012 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 2012r.
Program Operacyjny Kapitał LudzkiRozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej	Zacznij od początkuProgram aktywnej integracji społecznej zawodowej w Gminie Herby	852 85295	635.860,76	159.630
Program Comenius-Partnerskie Projekty Szkół	Wielostronny Partnerski Projekt-Strażnicy Środowiska	801 80110	76.304	15.000
Program Operacyjny Kapitał Ludzki Dla każdego coś dobrego w szkole	Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów	801 80101	119.202,70	38.950

19 stycznia na sesji Rady Gminy uchwałą nr XIV/134/12 zwiększono kwotę wydatków na 2012r. na zadaniu realizowanym przez Urząd Gminy oraz placówki szkolne „Dla każdego coś dobrego w szkole” o 65.201,70 zł , tj. do kwoty 104.151,70 zł.

Kolejna zmiana w programie środków unijnych została podjęta uchwałą nr XV/143/12 Rady Gminy w dniu 15 lutego 2012r.:

- zwiększono kwotę wydatków na zadanie „Dla każdego coś dobrego w szkole” o 8.450 zł tj. do kwoty 112.601,70 zł.

Następna zmiana została dokonana uchwałą nr XVII/160/12 Rady Gminy z dnia 16 maja 2012r.:

- zwiększono kwotę wydatków na zadanie realizowane przez ZPO Lisów w ramach Programu Comenius-Partnerskie Projekty Szkół - Wielostronny Partnerski Projekt-Strażnicy Środowiska w zakresie wydatków bieżących o 2.725,72 zł, tj. do kwoty 17.725,72 zł oraz w zakresie wydatków majątkowych o 4.458 zł.

Na sesji Rady Gminy w dniu 16 maja 2012r. uchwałą nr XVII/158/12 wprowadzono do budżetu zadanie z zakresu małych projektów realizowane w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 pn.”Utworzenie placu zabaw przy ścieżce pieszo-rowerowej i kompleksie sportowym w Herbach przy ul.Katowickiej. Dofinansowanie zadania ze środków unijnych zaplanowano w wysokości 19.848,55 zł, całkowity koszt – 34.808,77 zł.

Kolejna zmiana w zakresie planowanych przedsięwzięć została dokonana uchwałą nr XIX/171/12 Rady Gminy z dnia 26 września 2012r. W zakresie wydatków bieżących w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3

- kwota wydatków na zadanie realizowane w ramach programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn.”Zacznij od początku – Aktywna integracja społeczna i zawodowa środowiska” na rok 2012 uległa zmniejszeniu o 22.666,82 zł z tytułu dofinansowania ze środków unijnych oraz zwiększeniu o 3.423 zł z tytułu środków własnych Gminy. Ogólna wysokość środków na realizację projektu w 2012r. wynosiła 140.386,18 zł. Wydłużono realizację tego programu na rok 2013 i ustalono się limit zobowiązań na 2013r. w kwocie 145.772,82 zł,

Na koniec grudnia 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	Ogółem wartość projektu	Planowane wydatki w latach		
				Rozdział	2012	2013
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013	Plac zabaw przy ścieżce pieszo rowerowej i kompleksie sportowym w Herbach	010 1095	34.808,77	34.808,77		
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	762.389,76	140.386,18	145.772,82	
Program Comenius-Partnerskie Projekty Szkół	Wielostronny Partnerski Projekt-Strażnicy Środowiska	801 80110	76.304	22.183,72		
Program Operacyjny Kapitał Ludzki Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów	Dla każdego coś dobrego w szkole	801 80101	119.202,70	112.601,70		

Realizacja wydatków na projekty i programy z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy tj. środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych zagranicznych, w ciągu roku odbywała się w ramach kwot ustalonych w planie, co prezentuje poniższa tabela

Nazwa programu	Nazwa zadania	Dział	Planowane wydatki	Wykonane wydatki
		Rozdział		
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013	Plac zabaw przy ścieżce pieszo rowerowej i kompleksie sportowym w Herbach	010 01095	27.736,55	27.735,34
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	140.386,18	135.376,18
Program Comenius-Partnerskie Projekty Szkół	Wielostronny Partnerski Projekt-Strażnicy Środowiska	801 80110	22.183,72	21.560,66
Program Operacyjny Kapitał Ludzki Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów	Dla każdego coś dobrego w szkole	801 80101	112.601,70	108.540,04
Ogółem			302.908,15	293.212,22

III.4 Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Limity wydatków na wieloletnie zadania inwestycyjne na 2012r. określone zostały w uchwale nr XIII/128/11 Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2011r. w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2017 i obejmowały dwa zadania:

Dział	Nazwa zadania i okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Planowane wydatki w latach		
			2012	2013	2014
010	Budowa oczyszczalni ścieków w Olszynie 2011-2013	230.000	9.000	220.000	-
710	Rozbudowa cmentarza w Olszynie 2011-2013	50.000	4.000	45.000	-

W maju na sesji Rady Gminy zmieniono limity wydatków w ramach planowanych zadań wieloletnich w ten sposób, że na rok 2012 zabezpieczono tylko wydatki na niezbędne pomiary przesuwając główną ich realizację na rok 2013. Przesunięto środki o 6.000 zł w pierwszym zadaniu na rok następny. We wrześniu podjęto następujące zmiany w zakresie wydatków majątkowych w ramach programów, projektów lub zadań pozostałych wieloletnich:

- na zadanie pn. „Budowa oczyszczalni ścieków w Olszynie” przesunięto środki o 2.000 zł z roku 2012, ustalono limit wydatków na rok 2013 w kwocie 1000 zł i na rok 2014 w kwocie 228.000 zł,
- na zadanie pn. „Rozbudowa cmentarza w Olszynie” przesunięto środki o 3.000 zł z roku 2012 i ustalono limit wydatków na rok 2013 w kwocie 1.000 zł i na rok 2014 w kwocie 48.000 zł.

W ciągu roku w zakresie obydwu tych zadań nie dokonano żadnych wydatków i przesunięto ich realizację na rok 2014.

Po dokonanych zmianach limity wydatków na zadaniach wieloletnich przedstawiały się następująco

Dział	Nazwa zadania i okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Planowane wydatki w latach		
			2012	2013	2014
010	Budowa oczyszczalni ścieków w Olszynie 2011-2013	230.000	1.000	1.000	228.000
710	Rozbudowa cmentarza w Olszynie 2011-2013	50.000	1.000	1.000	48.000

W ciągu roku w zakresie obydwu tych zadań nie dokonano żadnych wydatków i przesunięto ich realizację na rok 2014.

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 2012r. oraz spłaty kredytów i pożyczek przedstawia załącznik nr 4 do sprawozdania. Szczegółowy wykaz poszczególnych tytułów przedstawia poniższa tabela

Lp	Treść	Plan	Wykonanie	Saldo
	PRZYCHODY OGÓLEM	693.517	692.310,45	
1	Pożyczki	216.895	215.688,18	
	1. Pożyczka na termomodernizację szkoły w Herbach	66.895	66.895,00	
	2. Pożyczka na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji	150.000	148.793,18	
2	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki)	476.622	476.622,27	
	ROZCHODY OGÓLEM	1.492.594	1.492.593,50	3.680.931,18
1	Spłaty kredytów	1.444.000	1.444.000	3.465.243
	1/ Spłata kredytów z BOŚ:	950.000	950.000	2.700.000
	- na budowę Gminnego centrum Kultury i Informacji	50.000	50.000	-
	- na budowę krytej pływalni	900.000	900.000	2.700.000
	2/ Spłata kredytów z BS w Koszęcinie	394.000	394.000	421.243
	- na zakup nieruchomości w Mochali	150.000	150.000	200.000
	- na boisko w Olszynie	75.000	75.000	96.243
	- na termomodernizację budynków komunalnych	125.000	125.000	125.000
	- kolektory słoneczne przy ZPO Herby	44.000	44.000	-
	3/ Spłata kredytu z ING BŚI	100.000	100.000	344.000
	- na boisko w Lisowie	100.000	100.000	344.000
2	Spłaty pożyczek	48.594	48.593,50	215.688,18
	1/ Spłaty pożyczek z WFOŚiGW:			
	- na kolektory słoneczne przy ZPO Herby	48.594	48.593,50	-
	- na termomodernizację szkoły w Herbach			66.895,00
	- na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji			148.793,18

W 2012 roku Gmina nie zaciągała kredytów, natomiast w lipcu i sierpniu podpisano dwie umowy na pożyczki z WFOŚIGW. Pożyczka na realizację programu PONE wyniosła 148.793,18 zł, pożyczka na termomodernizację budynku starej szkoły w Herbach – 66.895 zł.

W związku z trudnościami płatniczymi w marcu 2012r. zawarto umowę kredytu krótkoterminowego na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetowego. Kredyt ten funkcjonuje jako limit debetowy do rachunku bankowego gminy i jest określony do wysokości 500.000 zł. Do końca roku kredyt ten został spłacony.

Wolne środki na rachunku bankowym gminy za rok 2011 wyniosły 467.622,27 zł i zostały w całości zagospodarowane.

Spłaty kredytów i pożyczek przebiegały planowo, zgodnie z ustalonymi terminami, część rat została spłacona przed terminem w I kwartale.

Zadłużenie gminy na 31.12. 2012 r. z tytułu kredytów i pożyczek wyniosło ogółem 3.680.931,18 zł.

V. Podsumowanie

Sprawozdanie obrazuje sytuację finansową gminy w 2012 r. Dochody ogółem zostały wykonane w 98,5%. Dotacje celowe przekazywane były zgodnie z planem i ustalonymi harmonogramami. Dochody własne zostały wykonane w 98,0 %. 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 – 93 zł) oraz zwroty zaliczek alimentacyjnych (plan – 10.400, wykonanie – 24.650,15 zł), zwroty wypłat z funduszu alimentacyjnego (plan – 1.900, wykonanie – 168,28 zł) oraz odsetki (plan – 700, wykonanie – 878,70 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 2012r. zamknął się wynikiem dodatnim w wysokości – 1.227.420,95 zł, natomiast różnica przychodów i rozchodów wyniosła - 692.310,45 zł. Nadwyżka budżetu została przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi nadwyżkę operacyjną bądź deficyt operacyjny. Nadwyżka operacyjna budżetu gminy za rok 2012r. wyniosła 2.098.429,34 zł. Jest to dobry wynik, gdyż zgodnie z art.242 ustawy o finansach publicznych z 2009r., na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wymagalne należności gminy na dzień 31 grudnia 2012 r. wyniosły 1.409.188,65 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług 213.539,87 zł.

Stan zobowiązań gminy wynosił 3.680.931,18 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, co stanowiło 17,2 % zrealizowanych dochodów gminy. Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług wyniosły 664,20 zł. Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji.

Zaciągnięto zobowiązania na przekraczające rok budżetowy na realizowane w cyklu wieloletnim zadania bieżące. Dotyczyło to wynagrodzenia dla firmy która podjęła się organizacji przetargu na zakup energii elektrycznej oraz zimowego utrzymania dróg.

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

W ciągu roku dokonano 40 zmian w planie wydatków budżetowych gminy w ramach udzielonego upoważnienia.

Wykonanie budżetu przebiegało planowo. Niepokój budzi toczące się już kilka miesięcy postępowanie o zwrot podatku w kwocie przekraczającej 700.000 zł. Jeżeli zakończy się ono uchynieniem decyzji określającej to gmina będzie musiała zwrócić nadpłatę wraz z oprocentowaniem. Wskaźniki Gminy w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zadowalające, planowany wskaźnik zadłużenia na koniec 2013r. wynosi 10,85 %. Zgodnie z podpisanymi obecnie umowami wszystkie kredyty i pożyczki zostaną spłacone do końca 2015r.

Wójt Gminy Herby

mgr inż. Roman Banduch

Załącznik Nr 1 do Sprawozdania
Wójta Gminy Herby
z dnia 25 marca 2013 r.

Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2012 rok

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
O10		Rolnictwo i leśnictwo	72328,41	52660,55	72,81%
	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	3000,00	3180,69	106,02%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	48579,86	48579,86	100,00%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	900,00	900,00	100,00%
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	19848,55	0,00	0,00%
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	1752402,00	1606376,19	91,67%
	O830	Wpływy z usług	1742902,00	1598981,67	91,74%
	O920	Pozostałe odsetki	5000,00	5244,59	104,89%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	4500,00	2149,93	47,78%
700		Gospodarka mieszkaniowa	181500,00	181226,58	99,85%
	O470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	10000,00	9992,14	99,92%
	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	161500,00	163417,64	101,19%
	O830	Wpływy z usług	3000,00	2232,74	74,42%
	O920	Pozostałe odsetki	4000,00	2821,08	70,53%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	3000,00	2762,98	92,10%
710		Działalność usługowa	52000,00	35905,01	69,05%
	O830	Wpływy z usług	50500,00	33685,20	66,70%
	O920	Pozostałe odsetki		27,25	
	O970	Wpływy z różnych dochodów		692,56	
	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%
750		Administracja publiczna	116570,00	117076,05	100,43%
	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	6000,00	5580,63	93,01%
	O830	Wpływy z usług	16000,00	17803,24	111,27%
	O920	Pozostałe odsetki		499,16	
	O970	Wpływy z różnych dochodów	50000,00	48668,37	97,34%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	44520,00	44520,00	100,00%
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00	4,65	9,30%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	1192,00	1192,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1192,00	1192,00	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1000,00	1037,13	103,71%

	O920	Pozostałe odsetki		37,13	
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	1000,00	1000,00	100,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8849890,00	8851075,22	100,01%
	OO10	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3385500,00	3291929,00	97,24%
	OO20	Podatek dochodowy od osób prawnych	33000,00	43723,74	132,50%
	O310	Podatek od nieruchomości	4000000,00	4037927,58	100,95%
	O320	Podatek rolny	67800,00	79043,41	116,58%
	O330	Podatek leśny	102000,00	101377,60	99,39%
	O340	Podatek od środków transportowych	213000,00	215279,00	101,07%
	O350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	15000,00	19988,42	133,26%
	O360	Podatek od spadków i darowizn	15000,00	19901,00	132,67%
	O370	Opłata od posiadania psów	2150,00	2145,00	99,77%
	O410	Wpływy z opłaty skarbowej	33000,00	32880,24	99,64%
	O430	Wpływy z opłaty targowej	7500,00	7100,00	94,67%
	O480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	120000,00	101979,70	84,98%
	O500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	158000,00	198415,00	125,58%
	O690	Wpływy z różnych opłat	3000,00	5773,00	192,43%
	O910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30211,00	28883,53	95,61%
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	664729,00	664729,00	100,00%
758		Różne rozliczenia	5562693,18	5564419,20	100,03%
	O920	Pozostałe odsetki		1726,02	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	22859,18	22859,18	100,00%
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	18018,00	18018,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5521816,00	5521816,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	680623,16	698856,59	102,68%
	O690	Wpływy z różnych opłat	100,00	126,00	126,00%
	O750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9200,00	6100,00	66,30%
	O830	Wpływy z usług	201000,00	219490,66	109,20%
	O920	Pozostałe odsetki	100,00	45,42	45,42%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	149745,48	156857,68	104,75%
	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	95711,45	92081,52	96,21%
	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	16890,25	16281,01	96,39%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	112376,00	112376,00	100,00%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	78317,00	78316,30	100,00%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	1300,00	1300,00	100,00%
	2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	15882,98	15882,00	99,99%
852		Pomoc społeczna	2237431,18	2209713,57	98,76%
	O690	Wpływy z różnych opłat	3475,00	4461,21	128,38%
	O830	Wpływy z usług	7000,00	5699,50	81,42%
	O920	Pozostałe odsetki	250,00	291,41	116,56%

	O970	Wpływy z różnych dochodów		228,00	
	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	118986,49	118986,49	100,00%
	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	2799,69	2684,50	95,89%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1627756,00	1603449,66	98,51%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	470164,00	467266,29	99,38%
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	7000,00	6646,51	94,95%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	92204,00	74232,14	80,51%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	92204,00	74232,14	80,51%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1058350,00	1092883,42	103,26%
	O400	Wpływy z opłaty produktowej	1000,00	114,69	11,47%
	O570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	2350,00	2349,12	99,96%
	O690	Wpływy z różnych opłat	35000,00	34099,77	97,43%
	O830	Wpływy z usług	1000000,00	1038193,38	103,82%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	20000,00	18126,46	90,63%
926		Kultura fizyczna	220000,00	191640,86	87,11%
	O830	Wpływy z usług	220000,00	191639,58	87,11%
	O920	Pozostałe odsetki		1,28	
Razem bieżące			20878183,93	20678294,51	99,04%
		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	270119,41	245915,52	91,04%
Majątkowe					
O10		Rolnictwo i leśnictwo	388580,96	388573,52	100,00%
	O770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	76200,00	76192,56	99,99%
	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	312380,96	312380,96	
O20		Leśnictwo	3000,00	996,69	33,22%
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3000,00	996,69	33,22%
600		Transport i łączność	0,00	50,00	
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		50,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	278140,00	155424,24	55,88%
	O760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	11740,00	14590,00	124,28%
	O770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	266400,00	140834,24	52,87%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	14000,00	14000,00	100,00%
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	14000,00	14000,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	15478,00	15478,00	100,00%
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie kosztów realizacji inwestycji zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	15478,00	15478,00	100,00%
926		Kultura fizyczna	187791,00	187791,00	100,00%
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	187791,00	187791,00	100,00%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	500171,96	500171,96	100,00%

		zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art..5 ust.1 pkt 2 i 3			
Razem majątkowe			886989,96	762313,45	85,94%
		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	770291,37	746087,48	96,86%
Ogółem			21765173,89	21440607,96	98,51%

Załącznik Nr 1a do Sprawozdania

Wójta Gminy Herby

z dnia 25 marca 2013 r.

Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie za 2012 rok

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
O10		Rolnictwo i leśnictwo	48579,86	48579,86	100,00%
	O1095	Pozostała działalność	48579,86	48579,86	100,00%
750		Administracja publiczna	44520,00	44520,00	100,00%
	75011	Urzędy wojewódzkie	44520,00	44520,00	100,00%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	1192,00	1192,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1192,00	1192,00	100,00%
852		Pomoc społeczna	1627756,00	1603449,66	98,51%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1603613,00	1580205,86	98,54%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5243,00	4843,80	92,39%
	85295	Pozostała działalność	18900,00	18400,00	97,35%
Ogółem			1722047,86	1697741,52	98,59%

Załącznik Nr 1b do Sprawozdania
Wójta Gminy Herby
z dnia 25 marca 2013 r.

**Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień
z organami administracji rządowej za 2012 rok**

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
710		Działalność usługowa	1500,00	1500,00	100,00%
	71035	Cmentarze	1500,00	1500,00	100,00%
Ogółem			1500,00	1500,00	100,00%

Załącznik Nr 1c do Sprawozdania
Wójta Gminy Herby
z dnia 25 marca 2013 r.

Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za 2012 rok

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1000,00	1000,00	100,00%
	75414	Obrona cywilna	1000,00	1000,00	100,00%
Ogółem			1000,00	1000,00	100,00%

	71035	Cmentarze	54100,00	41319,24	8780,00	32217,82		321,42				76,38%
750		Administracja publiczna	2912521,00	2746063,88	2208244,94	482580,00	0,00	55238,94	0,00	0,00	0,00	94,28%
	75011	Urzędy wojewódzkie	204901,00	182782,59	147110,44	35422,15		250,00				89,21%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	71500,00	61597,35		15902,23		45695,12				86,15%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2562650,00	2434512,93	2027381,03	401822,06		5309,84				95,00%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	5000,00	4638,66		4638,66						92,77%
	75095	Pozostała działalność	68470,00	62532,35	33753,47	24794,90		3983,98				91,33%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1192,00	1192,00	1192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1192,00	1192,00	1192,00							100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	251683,00	231532,71	18689,40	204084,23	8759,08	0,00	0,00	0,00	0,00	91,99%
	75404	Komendy wojewodzkie Policji	5000,00	4968,00			4968,00					
	75412	Ochotnicze straże pożarne	245683,00	225564,71	18689,40	203084,23	3791,08					91,81%
	75414	Obrona cywilna	1000,00	1000,00		1000,00						
757		Obsługa długu publicznego	285000,00	274500,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274500,22	96,32%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	285000,00	274500,22							274 500,22	96,32%
758		Różne rozliczenia	53090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	53090,00	0,00								0,00%
801		Oświata i wychowanie	7715440,08	7585078,79	5430503,47	1731345,14	37569,93	260017,55	125642,70	0,00	0,00	98,31%
	80101	Szkoły podstawowe	4078713,35	4010166,46	2975483,77	784173,50		141969,15	108540,04			98,32%
	80104	Przedszkola	1328059,00	1308557,08	951819,71	268003,20	37569,93	51164,24				98,53%
	80110	Gimnazja	1758598,55	1730753,74	1352775,80	294711,12		66164,16	17102,66			98,42%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	108375,00	103394,54	10139,80	93254,74						95,40%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14761,00	10638,11		10638,11						72,07%
	80148	Stołówki szkolne	325300,00	319994,42	124245,31	195029,11		720,00				98,37%
	80195	Pozostała działalność	101633,18	101574,44	16039,08	85535,36						99,94%

851		Ochrona zdrowia	120000,00	101926,33	1800,00	97726,33	2400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,94%
	85153	Zwalczanie narkomanii	10000,00	6520,30		6520,30						65,20%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	110000,00	95406,03	1800,00	91206,03	2400,00					86,73%
852		Pomoc społeczna	3022078,18	2981384,23	406141,99	250083,09	3828,00	2185954,97	135376,18	0,00	0,00	98,65%
	85202	Domy pomocy społecznej	168480,00	165185,71		165185,71						98,04%
	85203	Ośrodki wsparcia	16400,00	16263,00		12663,00	3600,00					99,16%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1640211,00	1616690,55	65312,08	13513,17	228,00	1537637,30				98,57%
	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	15123,00	13151,13		13151,13						86,96%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	240315,00	240275,32				240275,32				99,98%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	146167,00	144452,46				144452,46				98,83%
	85216	Zasiłki stałe	99108,00	96542,64				96542,64				97,41%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	350875,00	349716,93	306747,09	40015,08		2954,76				99,67%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	38281,00	37498,31	34082,82	2875,00		540,49				97,96%
	85295	Pozostała działalność	307118,18	301608,18		2680,00		163552,00	135376,18			98,21%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	281966,00	275797,30	163925,71	15483,62	1349,91	95038,06	0,00	0,00	0,00	97,81%
	85401	Świetlice szkolne	191852,00	188244,51	163925,71	15480,40		8838,40				98,12%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	90114,00	87552,79		3,22	1349,91	86199,66				97,16%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	488700,00	384645,40	0,00	384645,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,71%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	44000,00	37 501,38		37501,38						85,23%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	28187,00	21620,25		21620,25						76,70%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1230,00	1230,00		1230,00						100,00%

	90013	Schroniska dla zwierząt	3800,00	3800,00		3800,00						100,00%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	370700,00	280711,28		280711,28						75,72%
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1000,00	0,00		0,00						0,00%
	90095	Pozostała działalność	39783,00	39782,49		39782,49						100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	346000,00	339525,44	27863,56	23634,74	288027,14	0,00	0,00	0,00	0,00	98,13%
	92116	Biblioteki	288000,00	285027,14			285027,14					98,97%
	92195	Pozostała działalność	58000,00	54498,30	27863,56	23634,74	3000,00					93,96%
926		Kultura fizyczna i sport	441778,00	428809,75	0,00	286009,75	142800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,06%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	142800,00	142 800,00			142800,00					100,00%
	92695	Pozostała działalność	298978,00	286009,75		286009,75						95,66%
Ogółem			19308722,89	18579865,17	8287017,87	6661638,19	486296,64	2600186,49	270225,76	0,00	274500,22	96,23%

Załącznik Nr 2a do Sprawozdania

Wójta Gminy Herby

z dnia 25 marca 2013 r.

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie za 2012r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym					
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
O10		Rolnictwo i leśnictwo	48579,86	48579,86	0,00	48579,86	0,00	0,00	0,00	100,00%
	O1095	Pozostała działalność	48579,86	48579,86		48579,86				100,00%
750		Administracja publiczna	44520,00	44520,00	42541,00	1979,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75011	Urzędy wojewódzkie	44520,00	44520,00	42541,00	1979,00				100,00%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1192,00	1192,00	1192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1192,00	1192,00	1192,00					100,00%
852		Pomoc społeczna	1627756,00	1603449,66	65312,08	17100,28	0,00	1521037,30	0,00	98,51%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1603613,00	1580205,86	65312,08	12256,48		1502637,30		98,54%
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5243,00	4843,80		4843,80				92,39%
	85295	Pozostała działalność	18 900,00	18 400,00				18 400,00		97,35%
Ogółem			1722047,86	1697741,52	109045,08	67659,14	0,00	1521037,30	0,00	98,59%

Załącznik Nr 2b do Sprawozdania
Wójta Gminy Herby
z dnia 25 marca 2013 r.

**Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami
administracji rządowej 2012 rok**

Dział	Kodział	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	%
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710		Działalność usługowa	1500,00	1500,00	0,00	1500,00	0,00	0,00	0,00	1,00
	71035	Cmentarze	1500,00	1500,00	0,00	1500,00				1,00
Ogółem			1500,00	1500,00	0,00	1500,00	0,00	0,00	0,00	1,00

Załącznik Nr 2c do Sprawozdania
Wójta Gminy Herby
z dnia 25 marca 2013 r.

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za 2012 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	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich należane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1000,00	1000,00	0,00	1000,00	0,00	0,00	0,00	1,00
	75414	Obrona cywilna	1000,00	1000,00	0,00	1000,00				1,00
801		Oświata i wychowanie	41000,00	37569,93			37569,93			0,92
	80104	Przedzłok	41000,00	37569,93			37569,93			0,92
851		Ochrona zdrowia	2400,00	2400,00			2400,00			1,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	2400,00	2400,00			2400,00			1,00
852		Pomoc społeczna	3600,00	3600,00			3600,00			1,00
	85203	Ośrodki wsparcia	3600,00	3600,00			3600,00			1,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3000,00	3000,00			3000,00			1,00
	92195	Pozostała działalność	3000,00	3000,00			3000,00			1,00
Ogółem			51000,00	47569,93	0,00	1000,00	46569,93	0,00	0,00	0,93

Załącznik Nr 3 do Sprawozdania
Wójta Gminy Herby
z dnia 25 marca 2013 r.

Wykonanie wydatków majątkowych budżetu gminy za 2012 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
	.010		Rolnictwo i leśnictwo	103361,00	101247,91	101247,91	18528,46	97,96%
1		.01010	Rozbudowa oczyszczalni w Lisowie	1000,00	0,00			0,00%
2		.01010	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej	33000,00	32887,39	32887,39		99,66%
4		.01010	Budowa oczyszczalni ścieków w Olzynie	1000,00	0,00			0,00%
8		.01010	Zakupy inwestycyjne (pompy)	45571,00	45570,52	45570,52		100,00%
		.01095	Utworzenie placu zabaw przy ZPO Herby (przy ścieżce pieszno-rowcowej)	22790,00	22790,00	22790,00	18 528,46	100,00%
	400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	21402,00	21402,00	21402,00	0,00	100,00%
9		40001	Zakup palnika, pompy obiegowej do kotłowni w Lisowie	21402,00	21402,00	21402,00		100,00%
	700		Gospodarka mieszkaniowa	412015,00	411993,70	411993,70	0,00	99,99%
10		70005	Wykonanie sali rekreacyjnej w budynku przy ul.Mickiewicza 19 w Herbach, modernizacja budynku	171866,00	171845,10	171845,10		99,99%
11		70005	Budowa ośrodka zdrowia w Herbach	13200,00	13200,00	13200,00		100,00%
12		70005	Budowa stropu i rekonstrukcja dachu w budynku komunalnym w Hadrze	60751,00	60750,60	60750,60		100,00%
13		70005	Zakupy gruntów i nieruchomości	166198,00	166198,00	166198,00		100,00%
	710		Działalność usługowa	1000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14		71035	Rozbudowa cmentarza w Olzynie	1000,00	0,00			0,00%
	750		Administracja publiczna	9840,00	9840,00	9840,00	0,00	100,00%
15		75023	Wydatki na zakupy inwestycyjne	9840,00	9840,00	9840,00		100,00%
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	252317,00	252316,25	252316,25	0,00	100,00%
16		75412	Remont dachu w remizie OSP Chwałostek	67637,66	67637,66	67637,66		100,00%
17		75412	Przebudowa zaplecza Sali OSP Hadra	84679,34	84678,59	84678,59		100,00%
18		75412	Zakup samochodu dla OSP Kalina	50000,00	50000,00	50000,00		100,00%
19		75412	Zakup samochodu dla OSP Lisow	50000,00	50000,00	50000,00		100,00%
	801		Oświata i wychowanie	278815,00	274898,49	274898,49	4 458,00	98,60%
20		80101	Termomodernizacja starej szkoły w ZPO Herby	181083,00	180096,72	180096,72		99,46%
21		80101	Budowa kotłowni węglowej w ZPO Herby	52900,00	49999,77	49999,77		
22		80101	Nadbudowa budynku ZPO Lisow	16974,00	16974,00	16974,00		100,00%
23		80110	Zakupy inwestycyjne (Program Comenius)	4458,00	4458,00	4458,00	4 458,00	100,00%
24		80113	Zakup samochodu przeznaczanego do dowożenia uczniów do szkół	23400,00	23370,00	23370,00		
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	466102,00	449143,85	449143,85	0,00	96,36%
25		90005	Dotacje na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji	165000,00	163793,18	163793,18		99,27%

26	90015	Budowa oświetlenia ulicznego	227302,00	212200,65	212200,65		93,36%
27	90015	Zakup lamp oświetlenia ulicznego	65800,00	65150,02	65150,02		99,01%
28	90095	Zakupy inwestycyjne (karuzele na plac zabaw)	8000,00	8000,00	8000,00		
	926	Kultura fizyczna i sport	112522,00	112479,64	112479,64	0,00	99,96%
29	92601	Budowa boisk Harby, Hadra	32226,00	32226,00	32226,00		100,00%
30	92601	Termomodernizacja budynku sportowego w Olszynie	67774,00	67732,24	67732,24		99,94%
31	92695	Wydatki na zakupy inwestycyjne (pływalnia)	12522,00	12521,40	12521,40		100,00%
Ogółem			1657374,00	1633321,84	1 633 321,84	22 986,46	98,55%

Załącznik Nr 4 do Sprawozdania
Wójta Gminy Herby
z dnia 25 marca 2013 r.

Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy za 2012 rok

§	Trasa	Plan	Wykonanie	%
	PRZYCHODY OGÓLEM	693517,00	692310,90	99,83%
952	Kredyty	-	-	
952	Pozyczki	216895,00	215688,18	99,44%
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	476622,00	476622,72	100,00%
	ROZCHODY OGÓLEM	1492594,00	1492593,50	100,00%
992	Splaty kredytów	1444000,00	1444000,00	100,00%
992	Splaty pożyczek	48594,00	48593,50	100,00%

Załącznik Nr 5 do Sprawozdania
Wójta Gminy Herby
z dnia 25 marca 2013 r.

Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2012 roku

L.P.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	Kwota dotacji			%
					Celowej	Podmiotowej	Przedmiotowej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dla jednostek sektora finansów publicznych								
1	754	75404	Wsparcie dla Policji	5000,00	4968,00			99,36%
2	801	80104	Prowadzenie przedszkoli niepublicznych	41000,00	37569,93			91,63%
3	851	85154	Profilaktyka przeciwalkoholowa	2400,00	2400,00			100,00%
4	852	85203	Wsparcie osób korzystających z usług Środowiskowego Domu Samopomocy w Lublińcu	3600,00	3600,00			100,00%
5	921	92116	Upowszechnianie czytelnictwa - GBP	288000,00		285027,14		98,97%
6	921	92195	Organizacja dożynek powiatowych	3 000,00	3 000,00			100,00%
Suma				343000,00	51537,93	285027,14	0,00	
L.P.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	Kwota dotacji			%
					Celowej	Podmiotowej	Przedmiotowej	
1	2	3	4	5	6	7		
Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych								
1	754	75412	Zakup sprzętu dla ochotniczych straży pożarnych	5000,00	3791,08			75,82%
2	900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - termomodernizacja budynków mieszkalnych	165000,00	163793,18			
2	926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i rekreacji	142800,00	142800,00			100,00%
Suma				312800,00	310384,26	0,00	0,00	
Ogółem				655800,00	361922,19	285 027,14	0,00	

Załącznik Nr 6 do Sprawozdania
Wójta Gminy Herby
z dnia 25 marca 2013 r.

Wykonanie wydatków w ramach funduszu soleckiego za 2012r.

Dział	Rodział		Nazwa	Plan	Wykonanie ze środków FS	Wykonanie faktyczne	%
1	2	3	4	5	6	7	07:05
			Solectwo Herby	26649,24	26649,24	107839,16	405
600	60016	4270	Ramont ul.Dworcovej i opracowanie planu zagospodarowania centrum Herb	26649,24	26649,24	107839,16	405
			Solectwo Lisów	26649,24	26649,24	27265,61	102
600	90095	4210	Urządzenie placu rekreacyjnego pomiędzy blokami przy ul.Budowlanych a garażami od strony szosy	11885,61	11885,61	11885,61	100
900	90095	4300	Urządzenie placu rekreacyjnego pomiędzy blokami przy ul.Budowlanych a garażami od strony szosy	7380,00	7380,00	7380,00	100
900	90095	6060	Urządzenie placu rekreacyjnego pomiędzy blokami przy ul.Budowlanych a garażami od strony szosy	7383,63	7383,63	8000,00	108
			Solectwo Olszyna	25476,64	25476,64	64073,90	252
600	60016	4270	Kontynuacja budowy chodnika przy ul.Jałowcovej	25476,64	25476,64	64073,90	252
			Solectwo Kalina	15936,22	15936,22	34947,88	219
600	60016	4270	Kontynuacja budowy chodnika przy ul.Stratackiej	15936,22	15936,22	34947,88	219
			Solectwo Chwałceki	17108,79	17108,79	67637,66	395
754	75412	6050	Ramont dachu na remizie OSP	17108,79	17108,79	67637,66	395
			Solectwo Hadra	24357,37	24357,37	53012,89	218
900	90015	6050	Budowa oświetlenia ulicznego w Kierkach	24357,37	24357,37	53012,89	218
			Solectwo Tanina	11832,24	11832,24	44990,41	380
754	75412	4270	Doposażenie zaplecza kuchennego remizy OSP	11832,24	11832,24	44990,41	380
			Solectwo Lebli	7088,69	7088,69	7320,91	103
900	90095	4210	Doposażenie solectwa w sprzęt do imprez integracyjnych- zakup namiotu, ławek, stolow, grila, garnka żeliwnego, termosow, naczyń jednorazowych	7088,69	7088,69	7320,91	103
Ogółem				155098,43	155098,43	407088,42	262