



# DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

---

Katowice, dnia 2 czerwca 2015 r.

Poz. 3006

## **SPRAWOZDANIE NR 1 WÓJTA GMINY HERBY**

z dnia 23 marca 2015 r.

### **w sprawie wykonania budżetu gminy Herby za 2014 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.), art. 2 pkt 2, art. 267 ust. 1 pkt 1, ust. 2 i ust. 3, art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) przedkładam sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Herby za 2014 r. zgodnie z załącznikami.

Wójt Gminy

**Roman Banduch**

**SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY HERBY  
ZA 2014 ROK**

<b>SPIS TREŚCI:</b>	<b>strona</b>
I Dane ogólne	3-5
II Dochody budżetu gminy – część opisowa wg działów	
1. dochody własne	6-9
2. dotacje celowe	9-11
3. subwencje	11
3. środki unijne	12
III Wydatki	
1. wydatki bieżące	13-21
2. wydatki majątkowe	21-23
3. zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt2 i 3	23-24
4. stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	24-25
IV Przychody i rozchody budżetu	25
V Podsumowanie	26

#### 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 sołeckiego

**I Dane ogólne**

Uchwałą Nr XXX/280/13 z dnia 30 grudnia 2013 r. Rada Gminy ustaliła budżet na rok 2014 w kwotach :

- dochody	21.213.530 zł
- wydatki	19.739.992 zł
- nadwyżka	1.473.538 zł

W 2014r. podjęto 8 uchwał oraz 37 zarządzeń w sprawie zmiany budżetu gminy, co prezentuje poniższa tabela

Lp	Uchwała/zarządzenie	Dochody	Wydatki	Przychody	Rozchody
1	Uchwała nr XXX/280/13 z dnia 30.12.2013r.	21.213.530	19.739.992,00		1.473.538
2	Zarządzenie nr FN.0050.1.2014 z 8.01.2014r.	+11.742,00	+11.742,00 +/- 118.769,00		
3	Zarządzenie nr FN.0050.6.2014 z 31.01.14r.	+4.996,00	+4.996,00		
4	Zarządzenie nr FN.0050.10.2014 z 5.03.14	-1.097,00 +379.376,00	-1.097,00 +379.376,00 +/- 68.769,00		
5	Uchwała nr XXXI/291/14 z 19.03.2014r.	-39.165,00 +95.572,00	-39.165,00 +1.759.325,00 +/- 200.000,00	1.663.753	
6	Zarządzenie nr FN.0050.16.2014 z 31.03.14r.	+24.514,00	+24.514,00 +/- 9.000,00		
7	Zarządzenie nr FN.0050.17.2014 z 7.04.14r.	+61.463,00	+61.463,00 +/- 24.630,00		
8	Uchwała nr XXXII/300/14 z 23.04.2014r.	+244.568,85	+644.568,85	400.000	
9	Zarządzenie nr FN.0050.19.2014 z 24.04.14r.	+43.333,83	+43.333,83		
10	Zarządzenie nr FN.0050.20.2014 z 29.04.14r.	+33.011,00	+33.011,00 +/- 3.200,00		
11	Zarządzenie nr FN.0050.25.2014 z 5.05.14r.		+/- 14.000,00		
12	Zarządzenie nr FN.0050.26.2014 z 12.05.14r.		+/- 17.490,60		
13	Zarządzenie nr FN.0050.29.2014 z 21.05.14r.	+5.900,00	+5.900,00		
14	Zarządzenie nr FN.0050.31.2014 z 3.06.14r.		+/- 12.103,37		
15	Zarządzenie nr FN.0050.32.2014 z 6.06.14r.		+/-17.325,00		
16	Zarządzenie nr FN.0050.33.2014 z 13.06.14r.		+/-5.000,00		
17	Uchwała nr XXXIII/310/14 z 25.06.13r.	+197.100,00	+197.100,00		
18	Uchwała nr XXXIII/311/14 z 25.06.13r.	+111.800,00	+361.800,00 +/-234.255,00	250.000	
19	Zarządzenie nr FN.0050.34.2014 z 27.06.14r.	+1.007,00	+1.007,00		
20	Zarządzenie nr FN.0050.37.2014 z 11.07.14r.		+/-35.953		

21	Zarządzenie nr FN.0050.38.2014 z 21.07.14r.	+101.878,96	+101.878,96		
22	Zarządzenie nr FN.0050.44.2014 z 11.08.14r.		+/-12.300		
23	Zarządzenie nr FN.0050.45.2014 z 22.08.14r.	+38.850,87	+38.850,87		
24	Zarządzenie nr FN.0050.47.2014 z 29.08.14r.	-31.097,12	-31.097,12		
25	Uchwała nr XXXIV/323/14 z 3.09.14r.	+682.630,43	+682.630,43		
26	Zarządzenie nr FN.0050.49.2014 z 9.09.14r.		+/-14.400		
27	Zarządzenie nr FN.0050..52.2014r. z 17.09.14r.	+470,42	+470,42 +/-17.500		
28	Zarządzenie nr FN.0050.53.2014 z 24.09.14r.	+33.634	+33.634 +/-8.668,41		
29	Zarządzenie nr FN.0050.55.2014 z 25.09.14r.	+75	+75 +/-110.257		
30	Zarządzenie nr FN.0050.56.2014 z 30.09.14r.	+43.804	+43.804		
31	Zarządzenie nr FN.0050.58.2014 z 13.10.14r.	-1.700	-1.700 +/-32.621		
32	Zarządzenie nr FN.0050.60.2014 z 20.10.14r.	+87.665,10	+87.665,10 +/-16.300		
33	Zarządzenie nr FN.0050.63.2014 z 27.10.14r.	+113.675,36	+113.675,36		
34	Zarządzenie nr FN.0050.64.2014 z 31.10.14r.	+2.611	+2.611		
35	Uchwała nr XXXV/329/14 z 29.10.14r.	+350.000 +/-22.319,33	+180.412,82 +/-298.996	-180.000	-10.412,82
36	Zarządzenie nr FN.0050.68.2014 z 12.11.14r.		+/-73.710		
37	Zarządzenie nr FN.0050.69.2014 z 17.11.14r.		+/-74.960		
38	Zarządzenie nr FN.0050.71.2014 z 20.11.14r.	-96.600,81 +572	-96.600,81 +572 +/-23.500		
39	Zarządzenie nr FN.0050.73.2014 z 2.12.14r.		+/-5.000		
40	Zarządzenie nr FN.0050.74.2014 z 5.12.14r.	-34.824 +3.140	-34.824 +3140		
41	Uchwała nr II/6/14 z 8.12.14r.		+/-299.636		
42	Zarządzenie nr FN.0050.75.2014 z 9.12.14r.		+/-24.591		
43	Zarządzenie nr FN.0050.77.2014 z 19.12.14r.		+/-56.329,50		
44	Zarządzenie nr FN.0050.78.2014 z 23.12.14r.		+/-9.729		
45	Uchwała nr III/15/14 z 30.12.14r.		+/-78.015		
46	Zarządzenie nr FN.0050.81.2014 z 30.12.14r.		+/-23.450		

Suma	23.682.436,89	24.353.064,71	2.133.753	1.463.125,18
------	---------------	---------------	-----------	--------------

Planowany budżet gminy na dzień 31 grudnia 2014 r. po dokonanych zmianach wynosił

- dochody	23.682.436,89 zł
- wydatki	24.353.064,71 zł
- deficyt	670.627,82 zł

Planowane przychody 2.133.753,00 zł

w tym:

- z tytułu wolnych środków, których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	1.663.753,00 zł
- z tytułu kredytów	470.000,00 zł

Planowane rozchody 1.463.125,18 zł

w tym:

- z tytułu spłaty pożyczek i kredytów	1.463.125,18 zł
---------------------------------------	-----------------

Wykonanie budżetu w ujęciu ogólnym przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Struktura
<b>I Dochody w tym:</b>	<b>23.682.436,89</b>	<b>22.809.188,37</b>	<b>96,3</b>	<b>100</b>
Dochody bieżące	22.145.768,54	21.899.056,48	98,9	96,0
Dochody majątkowe	1.536.668,35	910.131,89	59,2	4,0
<b>II Wydatki ogółem w tym:</b>	<b>24.353.064,71</b>	<b>23.122.477,59</b>	<b>94,9</b>	<b>100</b>
Wydatki bieżące	20.427.539,70	19.220.532,30	94,1	83,1
Wydatki majątkowe	3.925.525,01	3.901.945,29	99,4	16,9
<b>III Wynik</b>	<b>-670.627,82</b>	<b>313.289,22</b>		

#### Przychody i rozchody :

<b>I Przychody ogółem w tym:</b>	<b>2.133.753,00</b>	<b>2.133.753,06</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Pożyczki i kredyty	470.000,00	470.000,00	100	22,0
Wolne środki na rachunku bankowym	1.663.753,00	1.663.753,06	100	78,0
<b>II Rozchody ogółem w tym:</b>	<b>1.463.125,18</b>	<b>1.463.125,18</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Spłaty kredytów i pożyczek	1.463.125,18	1.463.125,18	100	100
<b>III Różnica / I – II /</b>	<b>670.627,82</b>	<b>670.627,88</b>		

#### II Dochody

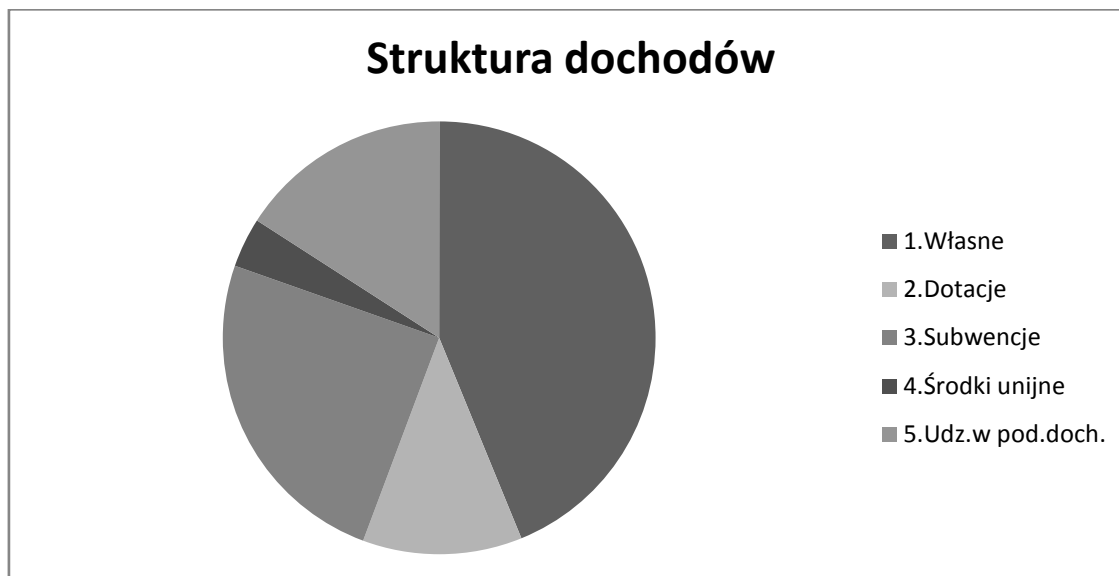
Dochody Gminy Herby w 2014 r. zostały zrealizowane w 96,3 % w stosunku do planu po zmianach, natomiast w odniesieniu do planu według uchwały budżetowej w 107,5%. W porównaniu do 2013r. były o 1.098.357,11 zł większe. Strukturę dochodów ujęciu cyfrowym przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Struktura
<b>Dochody ogółem w tym:</b>	<b>23.682.436,89</b>	<b>22.809.188,37</b>	<b>96,3</b>	<b>100</b>
Dochody własne	10.239.264,18	9.990.280,64	97,6	43,8
Udziały w podatku dochodowym	3.594.000,00	3.633.955,00	101,1	15,9
Subwencje	5.641.982,00	5.641.982,00	100,0	24,7

Dotacje celowe	2.756.658,73	2.699.117,11	97,9	11,9
Środki unijne	1.450.531,98	843.853,62	58,2	3,7

Dochody własne gminy w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 8,0%, dotacje wzrosły o 7,7%, subwencje wzrosły o 4,4%.

Zrealizowane dochody w 2014r. przedstawia poniższy wykres.



W dochodach gminy wyróżnia się dochody bieżące i majątkowe. Wykonanie **dochodów bieżących** wyniosło 98,9% planu po zmianach i 96% ogółu dochodów.

Zrealizowane **dochody majątkowe** wyniosły 910.131,89 zł, co stanowiło 59,2% wielkości planowanej i 4,0% 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 **3.345 zł**, wzrosła w stosunku do roku ubiegłego o 7% (3.113 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. Z tego tytułu uzyskano 39.626 zł. 3.180,69 zł wpłynęło z tytułu czynszów dzierżawnych przekazywanych przez koła łowieckie i Nadleśnictwo za dzierżawę terenów łowieckich.

**Dział 020 – Leśnictwo**

Zrealizowane dochody majątkowe pochodzą ze sporadycznej sprzedaży drewna pozyskanego przy czyszczeniu rowów i poboczy dróg.

**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 2014r. wpływy ze sprzedaży energii cieplnej wyniosły 377.389,96 zł. Zaległości z tytułu sprzedaży ciepła na koniec roku wynoszą 29.615,05 zł.

Wpływy ze sprzedaży wody wyniosły 1.027.336,10 zł. Zaległości ze sprzedaży wody na dzień 31.12.2014r. wyniosły 70.595,00 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.

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Wykonanie ogółem w tym dziale wyniosło 98,48% w dochodach bieżących i 92,01% w dochodach majątkowych.

Dochody z najmu lokali mieszkaniowych i opłat za śmieci wyniosły 39.744,57 zł. Część wpłat została dokonana w drodze postępowania komorniczego. Mimo podejmowanego postępowania sądowego zadłużenie z tytułu czynszów za lokale mieszkalne na koniec grudnia wynosiło 31.584,72 zł, z tytułu opłat za śmieci – 2.463,38 zł.

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

- wpłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości 8.479,28 zł
- wpływy z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości 77.411,61 zł
- wpływy za bezumowne korzystanie z nieruchomości i koszty postępowania sądowego 7.716,79 zł

Stan zaległości z tytułu czynszów dzierżawnych to kwota 14.445,09 zł, zaległość za użytkowanie wieczyste nieruchomości wynosiła 990,81 zł. Opłaty z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości i kosztów postępowania sądowego nie zostały uregulowane do wysokości 51.291,05 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 – 370.000 wykonanie - 340.435,45 zł

**Dział 710 – Działalność usługowa**

Tu są klasyfikowane wpływy ze sprzedaży usług cmentarnych, za cały rok wyniosły one 27.140,20 zł.

**Dział 750 – Administracja publiczna**

Zrealizowane dochody własne w stosunku do planowanych wyniosły 99,52 %.

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

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

Wpływy w tym dziale stanowią główne źródło dochodów własnych gminy, w strukturze dochodów ogółem dział ten stanowił 42,9% . Wykonanie działu wyniosło 101,38% planu.

Dochód podatkowy na 1 mieszkańca za rok 2014 wynosił 1.436 zł i był niższy w stosunku do roku ubiegłego 0,14%.

Wykonanie ogółem w dziale podatków jest o 460.533 zł większe niż w roku poprzednim. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych były o 123.351 zł większe, wpływy z podatku od nieruchomości były o

131.854 zł większe, rekompensata z PFRON z tytułu zwolnień w podatkach była większa o 12.414 zł, podatek od czynności cywilnoprawnych mniejszy o 96.474 zł.

Otrzymane z Ministerstwa Finansów udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowią jedno z ważniejszych źródeł dochodów gminy, w strukturze dochodów podatek z PIT stanowił 15,9% ogółu dochodów gminy.

W podatku dochodowym od osób prawnych wykonanie wyniosło 92.787,96 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 17.938,92 zł.

Podatek od czynności cywilno-prawnych został wykonany w 107 %, podatek od spadków i darowizn w 255%.

Stawki podatków od nieruchomości zostały na rok budżetowy 2014 zaplanowane na poziomie roku 2013, podobnie uchwalono 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 2014 r. wynosił 1.145.669,64 zł.

W podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota zaległości na koniec roku wyniosła 194.103,17 zł.

Zaległości w podatku rolnym wynosiły 30.231,31 zł, zaległości w podatku leśnym 1.633,65 zł.

Zaległości w podatku od środków transportowych wynosiły 20.421 zł.

W celu ściągnięcia zadłużeń podejmowane są postępowania egzekucyjne.

Skutki udzielonej pomocy w podatku od nieruchomości, rolnym i podatku od środków transportu w roku 2014 wynoszą ogółem – 609.957,05 zł, są to ulgi z tytułu zwolnień uchwalonych przez Radę Gminy. Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków wyniosły – 1.028.932,54 zł, w tym: w podatku od nieruchomości – 759.792,27 zł, w podatku rolnym – 32.421,75 zł, w podatku od środków transportu – 236.718,52 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 4,5%, a do wykonanych dochodów własnych 9,7%.

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej wyniosły 13.801 zł, tj. 76,7% wielkości planowanej.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały zrealizowane w wysokości 106.772,15 zł.

Gmina otrzymała 564.450 zł z PFRON tytułem rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych od zakładów pracy chronionej.

Od lipca 2013r. na podstawie zmiany ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, gmina pobiera od mieszkańców opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Stawki opłat pozostały na poziomie roku poprzedniego. Całoroczne wpływy z tego tytułu wyniosły 437.003,67 zł. Zaległości na dzień 31 grudnia 2014r. wyniosły 9.954,53 zł.

## **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W 2014r. gmina uzyskała 12.751,79 zł tytułem odsetek od lokat na rachunkach bankowych.

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

Dochody w tym dziale pochodzą z opłat rodziców za pobyt i korzystanie dzieci z przedszkoli- 135.165,33 zł, z najmu pomieszczeń szkolnych – 12.892,26 zł, z opłat za obiady w stołówkach szkolnych – 68.589,30 zł, dopłat z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do obiadów dla uczniów z rodzin o niskich dochodach – 118.956,10 zł i dopłat przedszkolnych do wyżywienia – 36.412,80 zł.

W tym dziale ujęto też środki z Funduszu Pracy wypłacane pracodawcom na podstawie przepisów o systemie oświaty, 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 69.736,27 zł.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Dochody w tym dziale to wpływy z usług opiekuńczych – 3.492,84 zł, zwrotów zaliczek alimentacyjnych od dłużników w wysokości 40 i 50 % kwoty ściągniętej przez komornika- 6.261,84 zł, zwrot zasiłków z lat wcześniejszych (podlegające przekazaniu do budżetu państwa) – 10.282,21 zł, odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 256,34 zł. 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 98,76%, duży wpływ ma tu skanalizowanie całej gminy.

Zaległości z tytułu opłat za ścieki wynoszą 92.612,50 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 164,25 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 2014 wyniosły 47.794,20 zł. Trwa postępowanie egzekucyjne w sprawie zapłaty kary za wycięcie drzew w Olszynie w kwocie 109.056,26 zł.

Środki te są przeznaczone na zadania własne gminy związane z ochroną środowiska.

Gmina uzyskała też 15.536 zł tytułem zwrotu podatku VAT za rok poprzedni, 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 2014r. wyniosły 210.568,60 zł.

## **II.2 Objaśnienia do realizacji planu dotacji celowych**

Dotacje celowe zostały zrealizowane w 96,3% i stanowiły ogółem 11,5% 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 97,9 %.

Gmina otrzymała następujące dotacje na zadania zlecone:

Lp.	Nazwa zadania	Kwota otrzymanej dotacji
1	Zwrot podatku akcyzowego dla rolników	57.504,19
2	Prowadzenie spraw obywatelskich, spraw związanych z zarządzaniem	45.212,00

	kryzysowym oraz z działalnością gospodarczą	
3	Prowadzenie stałego rejestru wyborców	1.190,00
4	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów	29.551,00
5	Wybory do Parlamentu Europejskiego	12.441,00
6	Szkolenia obronne	572,66
7	Podręczniki dla uczniów	8.224,17
8	Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.525.509,00
9	Składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne z pomocy społecznej	4.323,60
10	Dotatki energetyczne	8.725,45
11	Zasiłki dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	42.837,85
	<b>Ogółem</b>	<b>1.736.090,92</b>

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 30 % wydatki z tego zakresu.

Gmina prowadzi stały rejestr wyborców, dotacja na to zadanie z Krajowego Biura Wyborczego jest również na poziomie minimalnym. Gmina otrzymała również dotację na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów oraz dotację na wybory do Parlamentu Europejskiego

W 2014r. gmina otrzymała 572,66 zł na przeprowadzenie szkolenia w zakresie obronności.

W ramach zadań zleconych po raz pierwszy otrzymano też dotację na wyposażenie klas I w podręczniki do zajęć z zakresu języka obcego lub materiały edukacyjne do zajęć z języka obcego.

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 56,5 % 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. Od 2014r. Gmina otrzymuje też dotację dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej, środki te przyznawane są dla osób pobierających dodatki mieszkaniowe i spełniających kryteria do ich przyznania.

### **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 2013	31.097,12
2	Realizacja zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	295.953,00
3	Składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre zasiłki stałe z pomocy społecznej	11.838,24
4	Zasiłki okresowe	175.722,68
5	Zasiłki stałe	137.508,45
6	Utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	57.272,00
7	Dożywianie	140.000,00
8	Pomoc materialna dla uczniów – stypendia szkolne	91.719,68

9	Realizacja programu rządowego – wyprawka szkolna	20.415,02
	<b>Ogółem</b>	<b>961.526,19</b>

Dotacje te zostały zrealizowane 95,9%. Środki te służą dofinansowaniu zadań realizowanych przez gminę nałożonych przez państwo ustawami. Gmina finansuje te zadania także z własnych dochodów.

W 2014r. otrzymano 21.530,93 zł dotacji bieżącej i 9.566,19 zł dotacji majątkowej tytułem zwrotu wydatków dokonanych w 2013r. z funduszu sołeckiego.

Gmina otrzymała też dotację z budżetu państwa na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego. Była to dotacja na każde dziecko uczęszczające do przedszkola na terenie gminy w wysokości 100,66 zł za okres od stycznia do grudnia.

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. Została ona zmniejszona w ubiegłym roku, 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**.

W 2014r. Gmina nie otrzymywała dotacji na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

### **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	%
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5.641.982</b>	<b>5.641.982</b>	<b>100</b>
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	5.020.098	5.020.098	100
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	552.911	552.911	100
	Część równoważąca subwencji ogólnej	68.973	68.973	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 2014 w wysokości 552.911 zł.

W 2014 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 ogólnym wydatkach budżetu.

#### **II.4 Dotacje i środki otrzymane przez gminę w 2014r. na projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej przedstawiają się następująco:**

Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	Realizowany projekt
80101 § 200,620	197.100,00	192.100,00	Nowoczesne szkoły w Gminie Herby.
85295 § 200	162.329,82	162.185,62	Zacznij od początku. Program aktywnej integracji społecznej i zawodowej w Gminie Herby
92195 § 6297	601.533,31	-	Budowa Gminnego Centrum Kultury i Informacji
92601 § 6297	250.000,00	250.000,00	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Hadrze
92601 § 6297	239.568,85	239.568,00	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Herbach
<b>Ogółem</b>	<b>1.450.531,98</b>	<b>843.853,62</b>	

Od sierpnia 2014r. Gmina realizuje Projekt pn."Nowoczesne szkoły w Gminie Herby" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach działania 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty.

Program rozwojowy trzech ZPO zakłada przeprowadzenie zajęć dodatkowych sprzyjających rozwojowi uczniów, zajęć dydaktyczno-wyrównawczych, unowocześnienie kształcenia i wykorzystanie nowoczesnych technologii ICT podczas lekcji, rozwijanie u uczniów wykorzystywania wiedzy w praktyce, korzystania z informacji, rozumowania.

Umowa została zawarta na okres od od września 2014r. do czerwca 2015r. Całkowita kwota dofinansowania wyniesie 364.500 zł,

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”. Całkowita wartość projektu w 2014r. wynosiła 186.441,80 zł, z tego 162.185,62 zł to środki otrzymane z dofinansowania.

Szczegółowe omówienie realizacji projektu znajduje się w sprawozdaniu z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej za 2014r.

W planie budżetowym ujęto też środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 na współfinansowanie projektu pn."Budowa Gminnego Centrum Kultury i Informacji w Herbach" w ramach działania 4.1 Infrastruktura kultury. Inwestycja została zrealizowana w latach 2008-2009. Czynności kontrolne Instytucji Zarządzającej trwały kilka m-cy i w związku z tym środki te do końca roku nie wpłynęły.

W roku 2013 gmina wybudowała dwa boiska wielofunkcyjne w Herbach i w Hadrze. Obydwa te zadania uzyskały dofinansowanie ze środków unijnych z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” Po wykonaniu i odbiorze zadań zostały złożone wnioski o płatność. Po przeprowadzonej kontroli przez Urząd Marszałkowski gmina otrzymała wnioskowane środki w wysokości 80% kosztów kwalifikowanych (nie więcej jak 250.000 zł). Środki za te zadania zostały przekazane jako refundacje poniesionych wydatków.

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

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

- opłaty za udostępnienie danych osobowych plan – 600, wykonanie – 372 zł
- zwroty zaliczek alimentacyjnych plan – 9.700, wykonanie – 16.880,32 zł
- zwroty wypłat z funduszu alimentacyjnego plan – 200, wykonanie – 593,37 zł
- odsetki plan – 600, wykonanie – 710,15 zł
- zwrot kosztów za kartę „Dużej Rodziny” – 8,76 zł.

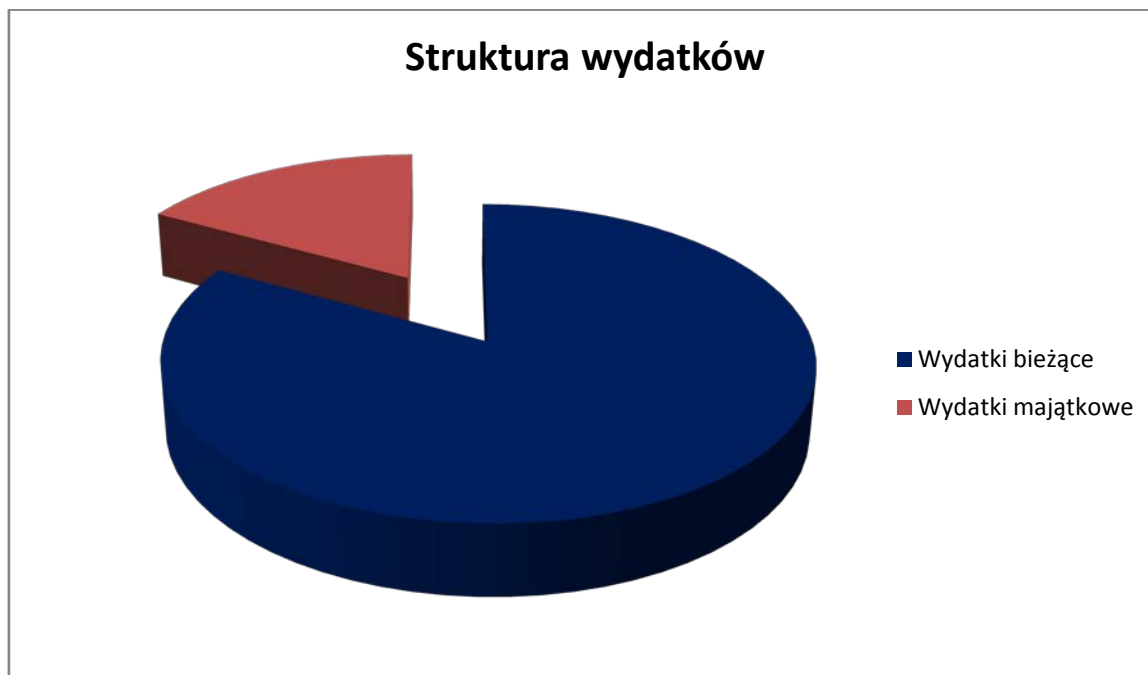
## **III Wydatki**

W 2014r. Gmina zrealizowała wydatki ogółem w kwocie 23.122.477,59 zł, co stanowiło 94,9% planu po zmianach, natomiast w odniesieniu do planu według uchwały budżetowej 117,1%. W porównaniu do roku 2013 poziom wykonania wydatków wzrósł o 11,5% tj. o kwotę 2.385.561 zł.

Struktura wydatków bieżących i majątkowych przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące - 83,1 %
- wydatki majątkowe - 16,9 %.

Strukturę zrealizowanych w 2014r. wydatków przedstawia poniższy wykres.



Wydatki bieżące wykonano w kwocie 19.220.532,30 zł, tj. 94,1 % planu. Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 3.901.945,29 zł, tj. 99,4% planu. W porównaniu do roku 2013 nastąpił ponad dwukrotny wzrost wydatków majątkowych. Wykonanie wydatków ogółem w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosło **3.391 zł**, wydatki majątkowe na 1 mieszkańca wynosiły **572 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 276.200,37 zł.

Na remonty wydatkowano kwotę 435.085,50 zł. Remonty obejmowały przebudowę sieci wodociagowych i kanalizacyjnych, naprawy pomp.

W zakresie gospodarki kanalizacyjnej wykonano między innymi następujące zadania:

- remont pomp w przepompowniach ścieków i oczyszczalniach	48.313,80 zł
- remont kanalizacji sanitarnej w Herbach, ul.Mickiewicza, Leśna	8.393,56 zł
- remont kanalizacji sanitarnej w Olszynie, ul.Krótką	12.893,32 zł
- remont kanalizacji sanitarnej w Herbach- obiekt sportowy	14.041,02 zł
- wykonanie przyłącza kanalizacji sanitarnej w Herbach ul.Lubliniecka 54	6.674,04 zł
- remont studni wodomierzowej i kanalizacyjnej w Mochali	23.228,85 zł

Ważniejsze roboty remontowe w zakresie gospodarki wodociagowej to:

- modernizacja sieci wodociagowej – Olszyna ul.Południowa	26.376,13 zł
- naprawa przyłączy wodociagowych na terenie gminy	199.352,84 zł
- remont sieci wodociagowej w Łebkach	11.095,43 zł
- przebudowa sieci wodociagowej w Mochali ul.Droniowicka	27.048,71 zł
- przebudowa sieci wodociagowej w Lisowie ul.Lompy	87.279,29 zł

Wśród wydatków występuje też opłata środowiskowa za korzystanie ze środowiska. Płaci się ją zarówno za pobór wód jak i odprowadzanie ścieków, wpłat dokonuje się jednorazowo za cały rok. 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 2014r. zostały przekazane w kwocie 1.584,57 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 57.504,19 zł. Łączne koszty faktycznie poniesione zamknęły się w tej kwocie.

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

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

Wydatki obejmują głównie zakup oleju opałowego i mialu (289.160,95 zł) oraz koszty ogólne związane z funkcjonowaniem kotłowni. Wydatki na prace remontowe w kotłowni wyniosły 7.786,10 zł.

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

Plan wydatków w zakresie drogownictwa został wykonany w 98,8%. Wydatki na drogach gminnych dotyczą głównie zakupu znaków drogowych, zakupu masy asfaltowej, zimowego i letniego utrzymania i remontów.

W zakresie remontów ważniejsze prace obejmowały:

wykonanie kanalizacji deszczowej Lisów ul.Witosa 4	39.477,54
wykonanie kanalizacji deszczowej Lisów ul.Witosa 2 i 3	82.294,16
remont ul.Witosa 2 i 3 w Lisowie	124.009,42
wykonanie nawierzchni drogi Lisów, ul.Witosa	135.259,33
remont ul.Krętej w Lisowie	72.688,62
wykonanie kanaliz.deszczowej w Lisowie, od ul.Stawowej do Handlowej	53.565,57
remont ul.Handlowej w Lisowie	61.363,78
remont skrzyżowania ul.Stawowej i Paprotnej w Lisowie	74.000,00
remont ul.Stawowej w Lisowie	9.806,00
wykonanie nawierzchni ul.Budowlanych 11 w Lisowie	68.130,38
wykonanie nawierzchni ul.Budowlanych 9 w Lisowie	59.314,54
wykonanie nawierzchni ul.Lompy w Lisowie	70.043,63
remont chodnika w Lisowie, ul.Budowlanych	14.559,15
remont chodnika w Lisowie ul.Szkolna	52.404,15
remont chodnika przy Gimnazjum w Lisowie	10.500,01
wykonanie chodnika Herby, ul.Sienkiewicza, Wojska Polskiego	60.228,82
remont chodnika w Herbach ul.Powstańców Śl.	76.838,90
remont ul.Wczasowej w Pietrzakach	29.291,22
remont ulicy K.Miarki w Chwostku	53.768,47
wykonanie nakładki asfaltowej w Chwostku	62.979,48
remont drogi Otrzęsie-Oleksiki	28.234,77
remont nawierzchni drogi Piłka -Oleksiki	89.852,26
wyk. kanalizacji deszczowej, chodnika i nawierzchni w ul.Sportowej w Olszynie	75.501,03
remont nawierzchni drogi Olszyna-Kierzki	108.195,49
wykonanie kanalizacji deszczowej w Hadrze ul.Szkolna	29.642,20
wykonanie chodnika w Taninie ul.Leśna	43.116,94

Na remonty dróg w 2014r. wydatkowano kwotę 1.597.532,97 zł

Zimowe utrzymanie dróg gminnych za poprzedni sezon kosztowało 104.550,78 zł.

Zakupiono też 5 wiat przystankowych za kwotę 14.657,98 zł.

Pozostałe wydatki na drogach gminnych obejmowały: wykop i wywożenie ziemi pod ścieżkę rowerową – 14.290,93 zł, usunięcie pni przy ul.Krótkiej w Olszynie – 12.498,18 zł, koszenie poboczy dróg gminnych wyniosło 18.505,35 zł, dokonano okresowego przeglądu obiektów mostowych (4.305 zł).

### Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

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

W zakresie gospodarki mieszkaniowej plan został wykonany w 94,6%. Przeprowadzono następujące prace remontowe w budynkach mieszkalnych należących do gminy:

- modernizacja i docieplenie budynku w Hadrze, ul.Koszęcińska	61.997,95 zł
- remont schodów w Lisowie, ul.Stawowa 49	11.992,50 zł
- remont lokalu socjalnego w Braszczoku	14.997,69 zł
- remont złącza licznikowego w Braszczoku	7.000,00 zł
- remont instalacji elektrycznej w budynku w Herbach, ul.Leśna	828,25 zł

Inne wydatki w zakresie mieszkalnictwa dotyczą głównie udziału w kosztach utrzymania nieruchomości wspólnych ponoszonych przez wspólnoty mieszkaniowe, co wyniosło 17.193,58 zł.

W zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami plan wydatków zrealizowano w 77,7%.

Poniesiono wydatki za energię elektryczną z budynków komunalnych w Herbach, Kierzkach, Hadrze oraz na targowisku w Herbach (14.377,37 zł). Wystąpiły też koszty ogólne dotyczące budynków wynajmowanych dla celów opieki zdrowotnej (przeglądy kominiarskie), budynku Gminnej Biblioteki Publicznej, Posterunku Policji i Gminnego Centrum Kultury oraz na utrzymanie szaletu publicznego w Herbach.

W ramach prac remontowych wykonano remont i wymianę pieca CO w budynku komunalnym w Herbach ul. Lubliniecka 31 – 13.464,09 zł, wymianę pieca CO w budynku Ośrodka Zdrowia w Herbach – 10.792,84 zł. Pozostałe wydatki związane są z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży. Dotyczą one następujących czynności: ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości, wycena nieruchomości, wyrysy i wypisy z rejestru gruntów, podziały działek i wznowienia granic, aktualizacja map ewidencyjnych, założenie, wpisy, odpisy z ksiąg wieczystych. W 2014 r. gmina wypłaciła 13.839,98 zł dla „Kolei” – PKP Nieruchomości z tytułu odszkodowania za niedostarczenie lokali socjalnych dla eksmitowanych najemców lokali zakładowych.

### **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 15.000 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 70,7% wielkości planowanej.

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

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy oraz utrzymaniem obiektu. Wydatki bieżące na administrację stanowią 15,9 % ogółu wydatków gminy.

Plan w tej dziedzinie został wykonany 97,3 %.

Wydatki na administrację w przeliczeniu na mieszkańca za rok 2014 wynosiły 449 zł. Jest to kwota dosyć duża w porównaniu z innymi gminami wiejskimi. Wynika to ze specyfiki gminy, ponieważ 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. Zatrudnienie wynosi ok.50 osób. Z tym wiążą się także wydatki rzeczowe (odzież ochronna dla pracowników gospodarczych, wyposażenie stanowisk pracy, fundusz świadczeń socjalnych, itp.).

Wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi wynosiły – plan 2.544.670 zł, wykonanie – 2.535.024,91 zł / 99,6%/. Wydatki osobowe stanowiły 83,9 % 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 samochodów gminnych w wysokości 8.619 zł, naprawę kserokopiarki w kwocie 4.531,45 zł, remont dachu i rynien w budynku Urzędu Gminy – 5.338 zł, remont schodów i podjazdu dla niepełnosprawnych – 1.400,78 zł, wymianę grzejników – 1.997,64, remont pomieszczeń – 2.620,83 zł.

Wydatki na zadania zlecone dotyczące USC oraz prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej i zarządzanie kryzysowe dokonywano w ramach otrzymanych środków, ale należy pokreślić, że dotacje otrzymywane z budżetu państwa są niewystarczające, pokrywają zaledwie w 30% potrzeby. Z budżetu państwa gmina otrzymała tylko środki na wynagrodzenia i nieznaczną kwotę na wydatki rzeczowe. Na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Migracji – 1, 8 etatu – 40.479 zł, na zadania nadzorowane przez Wydział Rozwoju Infrastruktury /-sprawy związane z prowadzeniem działalności gospodarczej - 0,25 etatu – 2.840 zł, na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym i prowadzeniem akcji kurierskiej – 0,079 etatu – 1.893 zł.

Wydatki w rozdziale dotyczącym Rad Gmin zostały wykonane w 91,96 % planowanej kwoty. Obejmują one diety i ryczałty dla radnych oraz inne rzeczowe wydatki związane z obsługą.

Na wydatki związane z promocją gminy wydatkowano 2.147,46 zł tytułem wpisu danych gminy do katalogu firm, ogłoszenia Gminy w prasie lokalnej oraz prezentację stołów świątecznych na forum wojewódzkim.

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%.

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

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

W ramach realizacji zadań zleconych poniesiono również wydatki na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego. Z przydzielonej dotacji 12.441 zł środki zostały wykorzystane na diety członków komisji i koszty rzeczowe związane z organizacją wyborów.

Jesienią odbyły się wybory samorządowe, do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz wybory wójta. Wybory w naszej gminie zakończyły się w pierwszej turze, dlatego otrzymaliśmy i zrealizowaliśmy tylko wydatki w wysokości 67,5% planu.

### **Dział 752 – Obrona narodowa**

Poniesiono wydatki ze środków dotacji z budżetu państwa na przeprowadzenie szkolenia obronnego.

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

Wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania i funkcjonowania Ochotniczych Straży Pożarnych. Plan na utrzymanie OSP został zrealizowany w 72,85%. 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 660 zł tytułem dotacji na obsługę rachunków bankowych. 17.957,81 zł wyniosły wydatki osobowe dla kierowców za utrzymanie w sprawności technicznej samochodów bojowych. Ekwiwalenty dla członków OSP za udział w akcjach ratowniczych za rok 2014r. zostały wypłacone w bieżącym roku w kwocie 12.697,38 zł

Na remonty w remizach OSP wydatkowano kwotę 73.239,15 zł ( po odliczeniu zwrotu podatku VAT). Poniesiono wydatki na wykonanie nawierzchni asfaltowej przy OSP w Kalinie 37.980,82 zł, remont samochodu strażackiego OSP Kalina – 897,90 zł, remont OSP w Kalinie – 10.454,26 zł, remont wieży w budynku OSP w Chwostku – 10.993,97 zł, remont dachu w OSP Olszyna – 1.731,80 zł, naprawę urządzeń alarmowych – 3.390,90, remont OSP w Taninie – 1.000 zł oraz modernizację instalacji elektrycznej w OSP Lisów – 6.516,44 zł.

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

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

W 2014 roku gmina spłacała odsetki od następujących kredytów i pożyczek:

- w Banku Ochrony Środowiska
  - kredyt na budowę krytej pływalni przy ZPO Herby
- w Banku Spółdzielczym w Koszęcinie:
  - kredyt na zakup nieruchomości w Herbach
  - kredyt na budowę boiska w Olszynie
- w ING Bank Śląski
  - kredyt na budowę boiska wielofunkcyjnego w Lisowie
  - kredyt na budowę boiska wielofunkcyjnego w Herbach
  - kredyt na budowę boiska wielofunkcyjnego w Hadrze
- w Powiatowym Banku Spółdzielczym w Kędzierzynie –Kozłu
  - kredyt na modernizację mostu w Lisowie
- w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:
  - pożyczka na program PONE
  - pożyczka na termomodernizację budynku szkoły w Herbach.

Wydatki na obsługę długu publicznego zostały wykonane w 98,2% planu po zmianach.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W dziale tym zaplanowano rezerwę ogólną na nie przewidziane wydatki występujące w ciągu roku w wysokości 62.600 zł i celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 47.400 zł. Z rezerwy ogólnej 5.000 zł przeznaczono na bieżące wydatki w zakresie OSP, 3.000 zł na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, 1.200 zł na świadczenia pieniężne dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne, 2000 zł na zwrot dotacji z lat ubiegłych, 14.000 zł na zakup worków na odpady komunalne, 12.000 zł na wydatki bieżące w ochotniczych strażach pożarnych, 10.000 zł na organizację dożynek, 2.000 zł na budowę siłowni na wolnym powietrzu w Herbach i W Lisowie, 1.710 zł na wykonanie oświetlenia na boisku sportowym w Herbach

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

W dziale tym plan po zmianach na koniec grudnia 2014r. wynosił 7.104.432,17 zł, wykonanie – 6.686.956,59 zł, tj. 94,12%.

Bieżące wydatki oświatowe związane z zatrudnieniem nauczycieli i pracowników obsługi oraz wszystkie wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem placówek szkolnych i przedszkolnych stanowiły 34,8% ogólnych wydatków bieżących całego budżetu gminy.

Główną pozycją w budżecie szkół są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 4.747.661,73 zł, co stanowi 71 % ogółu wydatków w tym dziale. Pozostałe wydatki bieżące zamknęły się kwotą 1.802.701,04 zł.

Szczegółowe omówienie wydatków w poszczególnych placówkach oświatowych przedstawiają załączniki 7-10.

W zakresie oświaty gmina poniosła wydatki tytułem dotacji przekazywanych do innych gmin (Koszęcin, Lubliniec, Boronów, Częstochowa), na terenie których uczęszczają dzieci do przedszkoli niepublicznych. Na ten cel w 2014r. wydatkowano 48.147,91 zł.

Gmina wykonuje remonty w budynkach szkolnych i terenach przyszkolnych.

W ramach prac remontowych wykonano następujące zadania:

- w ZPO w Herbach:
  - remont placu szkolnego – 68.491,44 zł
  - malowanie klas – 1.500 zł
  - naprawa dachu i kominów – 4.657,30 zł
- w ZPO Lisów:
  - wymiana grzejników – 8.779,80 zł
  - wykonanie ścianki wewnętrznej – 4.059,00 zł
  - remont tablicy licznikowej – 1.700 zł
  - remont oświetlenia boiska szkolnego – 18.306,63 zł
  - wymiana instalacji p.pożarowej i grzejników 13.980,24 zł
- w ZPO Hadra:
  - wymiana grzejników – 17.826,08 zł
  - malowanie biblioteki – 3.194,99 zł
  - naprawa schodów wejściowych – 834,81 zł
  - wymiana drzwi w sali ćwiczeń w przedszkolu – 9.730,53 zł
  - remont pochylni wejścia dla niepełnosprawnych – 19.900 zł
- w ZPO Olszyna:
  - remont chodnika na wejściu do przedszkola – 16.000 zł.

Od sierpnia 2014r. Gmina realizuje ze środków unijnych z Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych” projekt pn. „Nowoczesne szkoły w Gminie Herby”. W ZPO Herby, Lisów i Olszyna prowadzone są zajęcia wyrównawcze dla dzieci, zajęcia rozwijające, zajęcia z języka angielskiego, W gimnazjach są prowadzone Szkolne Ośrodki Kariery. Na realizację programu wydatkowano 136.593,82 zł ze środków pomocowych. Najwięcej środków przeznaczonych jest na prowadzenie zajęć, ponadto sfinansowano jedną wycieczkę dla uczniów, zakupiono laptopy dla każdej ze szkół oraz opłacono koszty kadry zarządzającej projektem oraz wydatki rzeczowe administracyjne. Program zakończy się 30 czerwca 2015r.

W dziale oświata ze środków własnych gminy ponoszone są wydatki na dowożenie uczniów do szkół, przedszkola 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.

Na bieżące wydatki w zakresie zadań szkolnych oświatowych w 2014r. wydatkowano 4.746.761,58 zł ( dla porównania w 2013r. – 5.091066,82 zł, w 2012r.- 5.531.018,27 zł).

Zadania te w całości zostały sfinansowane z subwencji oświatowej.

Na zadania szkolne finansowane ze środków własnych gminy, tj. przedszkola, dowożenie uczniów do szkół, stołówki szkolne wydatkowano 1.733.244,92 zł, z czego 304.177,17 zł zostało pokryte z dotacji z budżetu państwa.

Podejmowane przez lata działania zmierzające do racjonalizacji kosztów w oświacie poprzez wnikliwą analizę projektów organizacyjnych szkół i prowadzoną politykę zatrudniania nauczycieli przyniosły już widoczne efekty. W 2014 roku Gmina nie dopłacała do średnich wynagrodzeń dla nauczycieli za rok 2013. Z roku na rok zmniejsza się liczba uczniów w szkołach, więc w dalszym ciągu należy wnikliwie analizować koszty działalności oświatowej 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. W 2014r. plan wydatków został zwiększony o 10.326,09 zł z tytułu niewykorzystania tych środków w roku poprzednim.

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 2014r. wyniosły 106.772,15 zł, a wydatki – 117.098,24 zł, tj. w całości.

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.

Wsparciem objęta jest też zorganizowana działalność stowarzyszeń i grup mieszkańców dotycząca różnych form organizacji czasu wolnego dla dzieci i dorosłych.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Dział ten zajmuje drugie miejsce w strukturze wydatków budżetowych pod względem wielkości i stanowi 16,57% ogółu wydatków bieżących.

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

Zadania w zakresie wypłacania dodatków mieszkaniowych realizuje Urząd Gminy. Kwota wypłaconych w 2014r. dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych wynosiła 135.721,30 zł. W ostatnim roku liczba korzystających z tego świadczenia utrzymywała się na poziomie zbliżonym do roku poprzedniego, w związku z czym dodatki mieszkaniowe są nadal bardzo 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. Ponadto państwo wciąż dokłada nowe zadania natomiast środki finansowe na ich realizację nie zawsze w pełni pokrywają ponoszone koszty.

### **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 81,2%.

Szczegółowe omówienie zawierają sprawozdania placówek Oświatowych.

Od kilku lat gminy wykonują zadanie udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym albo motywacyjnym. Rada Gminy przyjęła zasady udzielania pomocy materialnej dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy określając sposób ustalania wysokości i formy stypendium szkolnego. Na wypłatę stypendiów szkolnych gminie przyznano dotację z budżetu państwa w wysokości 91.719,68 zł. Całkowita kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 114.649,59 zł, z tego 22.929,91 ze środków własnych. Wydatki zostały poniesione w całości na stypendia szkolne. Na wyprawkę szkolną, tj. zakup podręczników dla uczniów wydatkowano 20.415,02 zł ze środków dotacji z budżetu państwa.

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

Wykonanie wydatków w tym dziale wyniosło 91,08%.

Największe zadanie stanowi gospodarka odpadami. Założono, że wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami wyniosą 432.000 zł, uzyskane wpłaty za cały rok wyniosły 437.003,67 zł. Wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych wyniosły 556.829,64, na zakupem koszy oraz worków na odpady segregowane wydatkowano 68.746,80 zł.

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

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 47.794,20 zł.

Środki te zostały przeznaczone głównie na następujące zadania:

- wywóz odpadów z terenu gminy
- kwiaty i nasadzenia na terenach gminnych
- materiały, części i sprzętu do utrzymania zieleni
- zabiegi pielęgnacyjne drzew
- utrzymanie sieci wodociągowej.

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

Na utrzymanie czystości poniesiono ogółem 29.502,75 zł, na utrzymanie zieleni przeznaczono 18.110,69 zł, na schroniska dla zwierząt – 4.256,24 zł.

Na oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano 288.605,91 zł, w tym: za energię 92.098,21 zł, zakup żarówek i lamp ledowych – 56.023,02 zł, remonty i naprawy urządzeń pomiarowych – 96.621,47 zł, za utrzymanie słupów i lamp oświetleniowych – 43.863,21 zł.

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

W zakresie pozostałej działalności poniesiono wydatki na przeglądy, naprawę i zakup elementów na place zabaw. Remont i renowacja urządzeń na placach zabaw kosztowała 20.528,70,

remont podłogi na festyny gminne wyniósł 5.535 zł, na zakup ławek, koszy na śmieci w ramach zadania wykonanego z funduszu sołeckiego pn. "zagospodarowanie centrum Herb" wydatkowano 21.975,18 zł.

Największe zadanie, które gmina realizuje od lipca 2013r., stanowi gospodarka odpadami. Założono, że wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami wyniosą 432.000 zł, zrealizowano w wysokości 437.003,67 zł, tj. 101,16 %. 556.829,64 zł wynosiło wynagrodzenie dla firmy wyłonionej w drodze przetargu na wywóz odpadów komunalnych, ostatnia faktura na kwotę 49.447,52 zł została zrealizowana już w styczniu 2015r.

W ramach tego zadania gmina podjęła się zaopatrzenia mieszkańców w kosze na odpady oraz worki do segregowania śmieci. Na ten cel wydatkowano w 2014r. 68.746,80 zł.

W 2014r. nikt nie zwrócił się o udzielenie dotacji za usuwanie wyrobów azbestowych.

### **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 315.972,49zł, tj. o 5,3% więcej niż w roku poprzednim.

Szczegółowe omówienie planu przychodów i wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej zawiera sprawozdanie Dyrektora GBP z wykonania planu finansowego na 2014r.

W zakresie pozostałej działalności w tym dziale mieszczą się głównie wydatki związane z prowadzeniem zespołów „Złota Jesień” i „Lisowianki” oraz organizacją imprez i festynów środowiskowych. Poniesiono też wydatki na organizację dożynek gminnych oraz udzielono 3.000 zł dotacji dla Gminy Boronów na organizację dożynek powiatowych.

Zakupiono też sprzęt na wyposażenie Gminnego Centrum Kultury i Informacji oraz na potrzeby ogólnie gminne.

### **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 170.000 zł, tj. o 18% więcej niż w roku 2013..

W 2014r. poniesiono następujące wydatki na utrzymanie gminnych obiektów sportowych: zakup bramek na boiska sportowe w Hadrze i w Lisowie – 17.890,15 zł, zakup lamp ledowych na boisko w Lisowie – 3.340,68 zł, zakup garażu blaszanego na boisko w Herbach – 2.270 zł, remont piłko chwyków na boisku w Hadrze – 17.994,65 zł, pielęgnacja płyty boiska w Hadrze – 3.024 zł, badanie pola elektromagnetycznego oraz ekspertyza boiska wielofunkcyjnego w Lisowie – 6.027 zł.

Od stycznia 2012r. Gmina administruje krytą pływalnię przy ZPO Herby. Wydatki rzeczowe na utrzymanie obiektu za cały rok wyniosły 239.213,92 zł. Największe wydatki dotyczą energii (68.336,71 zł), zakupu opału, środków chemicznych, poniesiono też znaczne wydatki na wykonanie parkingu przy pływalni. 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 oraz funduszem socjalnym wyniosły 260.716,09 zł.

Dotacje udzielone z budżetu gminy 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 16,9 % i zostały wykonane w 99,4% założonego planu po zmianach.

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

W ramach rozbudowy i modernizacji gminnej kanalizacji sanitarnej wykonano oświetlenie przepompowni ścieków przy ul.Jałowcowej w Olszynie, ul.Strażackiej i Szkolnej w Kalinie, ul.Nowej w Herbach oraz wykonano przepompownię ścieków w Hadrze i kanalizację sanitarną w Kolonii Lisów. Całkowity koszt realizacji tych zadań wyniósł 150.990 zł. Poniesiono też nakłady w wysokości 82.999,83 zł na zabudowę ogniw fotowoltaicznych na Stacji Uzdatniania Wody w Herbach.

W ramach zakupów inwestycyjnych zakupiono pompy do przepompowni ścieków za kwotę łączną 48.519,05 zł.

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

Opracowano projekt elektrowni fotowoltaicznej dla budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Hadrze za kwotę 9.840 zł.

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

W zakresie inwestycji drogowych wykonano nawierzchnię asfaltową na ul. Sportowej w Lisowie – 46.456,76 zł, kanalizację deszczową w Taninie – 55.193,29 zł. Obydwa te zadania realizowane były ze środków funduszu sołeckiego. Dokończono modernizację mostu w ul. Przemysłowej w Lisowie, projekt oraz część prac przygotowawczych wykonano w ubiegłym roku, w 2014r. wymieniono słupy filara północnego pod wiaduktem drogowym i wykonano roboty wykończeniowe. Całość kosztów tego zadania wyniosła 266.609,68 zł.

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

W 2013r. i 2014r. realizowana była inwestycja polegająca na przebudowie budynku w Herbach przy ul. Mickiewicza 19 na Dom Pomocy Społecznej. Prace budowlane i wykończeniowe zostały wykonane do sierpnia 2014r. , budynek uzyskał wszystkie niezbędne pozwolenia i odbiory i w grudniu Wojewoda Śląski wydał zezwolenie na prowadzenie Domu Pomocy Społecznej dla osób starszych w Herbach. Całość wydatków związanych z modernizacją budynku i przystosowaniem do nowej funkcji wyniosła 726.119,16 zł, na pierwsze wyposażenie nowego obiektu wydatkowano 138.299,12 zł.

Opracowano też projekt adaptacji pomieszczeń szkolnych w Hadrze na dom opieki dla osób starszych – dom dziennego pobytu.

Ponadto Gmina zakupiła do zasobów mienia gminnego działki pod drogi oraz złożyła do depozytu Urzędu Skarbowego w Lublińcu kwotę 1.100.000 zł tytułem nabycia nieruchomości gruntowej po byłym przedsiębiorstwie „FADOM”. Komornik Skarbowy po rozliczeniu kwoty przypadającej poszczególnym wierzycielom, dokona odpowiednich czynności w celu przekazania nieruchomości na własność Gminy Herby. Jednak postępowanie przedłuża się, ponieważ likwidator firmy zaskarżył decyzję komornika i sprawa trafiła do Sądu w Gliwicach.

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

W planie inwestycyjnym przewidziano wydatki na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup radiowozu nieoznakowanego dla Powiatowej Komendy Policji w Lublińcu. Środki zostały przekazane w lipcu po podpisaniu stosownego porozumienia. W grudniu Gmina otrzymała rozliczenie przekazanej kwoty.

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

Na sesji w czerwcu do planu inwestycji wprowadzono zadanie „Nadbudowa budynku ZPO Lisów”. Była to nadbudowa łącznika pomiędzy halą sportową a szkołą. Ogólny koszt zadania wynosił 188.653,10 zł. W ramach realizacji projektu unijnego z EFS PKOL „Nowoczesne szkoły w Gminie Herby” zakupiono trzy tablice interaktywne do każdej ze szkół.

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

W ramach zadań związanych z gospodarką odpadami Gmina zakupiła wiatę na pojemniki wielkogabarytowe przy budynkach wielorodzinnych w Hadrze.

Gmina nadal realizuje Program Ograniczenia Niskiej Emisji.

W ramach tego programu udzielane są dotacje na termomodernizację budynków wielorodzinnych, wypłacono już 4 dotacje w kwocie łącznej 60.000 zł.

W dziale tym zaplanowano też wydatki na budowę oświetlenia ulicznego.

W ciągu roku wykonano następujące zadania z tej dziedziny:

- budowa oświetlenia ulicznego w Hadrze, ul. Szkolna – 72.628,90 zł
- uzupełnienie oświetlenia ulicznego w Olszynie, ul. Zielona – 15.882,13 zł
- budowa oświetlenia ulicznego w Lisowie, ul. Stawowa – 25.863,04 zł
- modernizacja oświetlenia ulicznego w Chwostku, ul. G. Morcinka – 109.206,39 zł
- uzupełnienie oświetlenia ulicznego w Chwostku, ul. K. Miarki – 31.983,76 zł
- budowa oświetlenia ulicznego w Taninie, ul. Strażacka i Leśna – 44.298,67 zł
- budowa oświetlenia ulicznego w Herbach, ul. Lubliniecka (przygotowanie) – 13.425,45 zł
- budowa oświetlenia ulicznego w Herbach, ul. Nowa, Kościuszki, Kilńskiego – 53.462,55 zł
- budowa oświetlenia ulicznego w Kalinie, ul. Grabowa – 15.500 zł
- budowa oświetlenia ulicznego w Herbach, ul. Zielona- 12.999,99 zł

- budowa oświetlenia ulicznego w Lisowie, ul. Stawowa – 45.522,34 zł
- budowa oświetlenia ulicznego w Lisowie, ul. Przemysłowa – 35.000,12 zł
- budowa oświetlenia ulicznego w Lisowie, ul. Koszęcińska – 21.900,10 zł
- budowa oświetlenia ulicznego w Chwostku, ul. Strażacka, Plac Kopernika – 88.000,85 zł
- budowa oświetlenia ulicznego w Łebkach – 29.057,90 zł.

Zakupiono też oprawy do montażu oświetlenia ulicznego w ul. Szkolnej i Piaskowej w Hadrze (15.979,26 zł, słupy oświetleniowe do oświetlenia ulicznego w Chwostku (33.335,23 zł) oraz lampy do oświetlenia ulicznego w ul. Częstochowskiej w Lisowie (3.000 zł).

Ponadto zakupiono altankę drewnianą na plac zabaw w Herbach.

#### **Dział 926 – Kultura fizyczna**

Jeszcze w 2012r. został opracowany projekt budynku zaplecza sportowego -socjalnego przy boisku sportowym w Herbach, w 2013r. opracowano kosztorys inwestorski wraz z rozwiązaniami budowlanymi i wodno-kanalizacyjnymi. W 2014r. projekt ten uzyskał dofinansowanie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi”. W maju została zawarta umowa na realizację budowy. Zadanie zostało wykonane do końca października. Całkowity koszt budowy to kwota 304.841,67 zł. Dofinansowanie wyniesie 50% kosztów kwalifikowanych. Urząd Marszałkowski nie dokonał jeszcze weryfikacji projektu.

W końcu roku gmina zrealizowała dwa zadania, które uzyskały dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” pn. „Budowa siłowni na wolnym powietrzu w Herbach” oraz „Budowa siłowni na wolnym powietrzu w Lisowie”. Koszt obydwu zadań wynosił 43.015,56 zł, dofinansowanie wyniesie 80% kosztów kwalifikowanych netto.

W ramach inwestycji sportowych wykonano też oświetlenie uliczne na boisku sportowym w Herbach i w Lisowie (57.550 zł)

Zakupiono też zadaszenia stadionowe dla zawodników rezerwowych na boiska sportowe w Herbach, Hadrze i w Lisowie).

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołectkiego 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 2014r. przyjętym uchwałą nr XXX/280/13 z 30 grudnia 2013r. oraz Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Herby na lata 2012-2016 przyjętej uchwałą nr XXX/279/13 Rady Gminy z dnia 30 grudnia 2013r., określono następujące wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3

Nazwa programu	Nazwa zadania	Dział Rozdział	Ogółem wartość projektu	Planowane wydatki w 2014r.
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	948.975,76	186.586,00

Plan wydatków na zadanie realizowane w ramach programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „Zacznij od początku – Aktywna integracja społeczna i zawodowa środowiska” na rok 2014 pozostał niezmienny.

Na sesji Rady Gminy w dniu 23 kwietnia 2014r. uchwałą nr XXXII/300/14 wprowadzono środki na zadanie realizowane w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 pn. „Budowa budynku zaplecza sportowego – socjalnego przy boisku sportowym w Herbach”.

Dofinansowanie zadania ze środków unijnych zaplanowano w wysokości 166.618,00 zł, jednak nie więcej niż 50 % kosztów kwalifikowanych. Ogółem wydatki kwalifikowane zaplanowano w wysokości – 323.840,00 zł. Plan wydatków całkowitych wynosił 410.000 zł.

Uchwałą nr XXXV/329/14 z 29 października zmieniono plan wydatków na to zadanie ustalając wydatki całkowite w wysokości 305.000 zł, w tym wydatki kwalifikowane 273.928 zł. Na sesji w dniu 8 grudnia plan wydatków na to zadanie ustalono w kwocie 305.055,82 zł.

Tą samą uchwałą z dnia 29 października wprowadzono do planu wydatków dwa zadania realizowane przy udziale środków z PROW na lata 2007-2013 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” pn. „Budowa siłowni na wolnym powietrzu w Herbach” ( plan wydatków całkowitych - 20.552 zł) oraz „ Budowa siłowni na wolnym powietrzu w Lisowie”(plan wydatków całkowitych na te zadania -20.553 zł). Zarządzeniem Wójta Gminy nr FN.0050.68.2014 z 12 listopada 2014r. zwiększono plan wydatków na poszczególne zadania odpowiednio do wysokości 21.508 zł.

Uchwałą nr XXXIII/310/14 Rady Gminy Herby z dnia 25 czerwca 2014r. dokonano zwiększenia budżetu gminy o kwotę 197.000 zł z tytułu dofinansowania ze środków europejskich z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację przez Gminę projektu pt. „Nowoczesne szkoły w gminie Herby”, 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”.

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

Nazwa programu	Nazwa zadania	Dział Rozdział	Ogółem wartość projektu	Planowane wydatki w 2014r.
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	948.975,76	186.586,00
Program Operacyjny Kapitał Ludzki Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych	Nowoczesne szkoły w Gminie Herby	801 80101 80110	364.500,00	197.100,00
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013	Budowa budynku zaplecza sportowego- socjalnego przy boisku sportowym w Herbach	926 92601	318.310,82	305.055,18
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013	Budowa siłowni na wolnym powietrzu w Herbach	926 92601	21.508,00	21.508,00
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013	Budowa siłowni na wolnym powietrzu w Lisowie	926 92601	21.508,00	21.508,00

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 odbywała się w ramach kwot ustalonych w planie.

#### **III.4 Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich**

Limity wydatków na zadania wieloletnie na 2014r. określone zostały w uchwale nr XXX/279/14 Rady Gminy z dnia 30 grudnia 2013r. w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na i obejmowały dwa zadania inwestycyjne: budowę oczyszczalni ścieków w Olszynie oraz rozbudowę cmentarza w Olszynie. W czerwcu do planu wieloletniego wprowadzono jeszcze realizację programu „Nowoczesne szkoły w Gminie Herby”.

Dział	Nazwa zadania i okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Planowane wydatki w latach			Stopień zaawansow ania
			2014	2015	2016	

010	Budowa oczyszczalni ścieków w Olszynie 2011-2016	230.000	1.000	1.000	227.000	0%
710	Rozbudowa cmentarza w Olszynie 2011-2016	50.000	1.000	1.000	47.000	0%
801	POKL Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów „Nowoczesne szkoły w Gminie Herby”	364.500	197.100	167.400	-	45,7%

W zakresie planowanych przedsięwzięć na zadania wieloletnie inwestycyjne nie dokonano żadnych wydatków, stąd stopień zawansowania w każdym zadaniu jest zerowy. Zadania będą realizowane w terminie późniejszym.

Realizacja zadania pn. „Nowoczesne szkoły w Gminie Herby” z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego zaplanowana jest w okresie od sierpnia 2014r. do czerwca 2015r. Projekt w całości jest finansowany ze środków europejskich, Gmina wnosi do projektu wkład własny niepieniężny. W 2014r. poniesiono wydatki na zadania bieżące i zakupy inwestycyjne w kwocie łącznej 166.589,74 zł, co stanowi 45,7% całkowitych nakładów finansowych. Środki niewykorzystane z roku poprzedniego zostaną przesunięte do planu na rok 2015r.

#### **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 2014r. oraz spłaty kredytów i pożyczek przedstawia załącznik nr 4 do sprawozdania. Szczegółowy wykaz poszczególnych tytułów przedstawia poniższa tabela

Lp	Treść	Plan	Wykonanie	Saldo
	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>2.133.753</b>	<b>2.133.753,06</b>	
1	Kredyty	470.000	470.000	
	1. Kredyt na budowę budynku sportowców	270.000	270.000	
	2. Kredyt na rozbudowę ZPO Lisów	200.000	200.000	
2	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki)	1.663.753	1.663.753,06	
	<b>ROZCHODY OGÓŁEM</b>	<b>1.463.125,18</b>	<b>1.463.125,18</b>	<b>2.869.000</b>
1	Spłaty kredytów	1.463.125,18	1.463.125,18	2.984.000
	1/ Spłata kredytów z BOŚ: - na budowę krytej pływalni	900.000	900.000	675.000
	2/ Spłata kredytów z BS w Koszęcinie - na zakup nieruchomości w Herbach - na boisko w Olszynie	120.000 21.243	120.000 21.243	980.000 -
	3/ Spłata kredytu z ING BŚI - na boisko w Lisowie - na boisko w Herbach - na boisko w Hadrze	100.000 100.000 100.000	100.000 100.000 100.000	144.000 120.000 240.000
	4/ Spłata kredytu z PBS w Kedzierzynie-Koźlu - na modernizację mostu w Lisowie	60.000	60.000	240.000
2	Spłaty pożyczek	61.882,18	61.882,18	-

1/ Spłaty pożyczek z WFOŚiGW:	30.045,00	30.045,00	-
- na termomodernizację szkoły w Herbach	31.837,18	31.837,18	-
- na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji			

W 2014 roku Gmina zaciągnęła kredyty w ogólnej kwocie 470.000 zł, wiązały się one z finansowaniem zadań inwestycyjnych realizowanych w ciągu roku. Dotyczyło to budowy budynku zaplecza sportowego-socjalnego przy boisku sportowym w Herbach, projekt ten uzyskał dofinansowanie Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, środki wpłyną w br. do odbiorze zadania.

Dругi kredyt w kwocie 200.000 zł służył finansowaniu inwestycji nadbudowy budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Lisowie.

Sytuacja finansowa gminy była na tyle dobra, że nie zaciągano kredytu krótkoterminowego na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetowego.

Uzyskano umorzenie pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na łączną kwotę 81.506 zł.

Wolne środki na rachunku bankowym gminy za rok 2013 wyniosły 1.663.753,06 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 grudnia 2014 r. z tytułu kredytów i pożyczek wyniosło ogółem 2.869.000 zł.

## **V. Podsumowanie**

Sprawozdanie obrazuje sytuację finansową gminy w 2014r. Dochody ogółem zostały wykonane w 96,3%. Dotacje celowe przekazywane były zgodnie z planem i ustalonymi harmonogramami.

Dochody własne zostały wykonane w 97,6 %.

Wydatki były realizowane w sposób planowy, nastąpił wzrost wydatków bieżących oraz 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. Ogromne środki przeznaczono na remonty dróg gminnych, na utrzymanie i naprawy sieci wodociągowej oraz kanalizacyjnej, które były budowane już w latach osiemdziesiątych i dziewięćdziesiątych XX w.

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 2014r. zamknął się wynikiem ujemnym, tzn. wystąpił deficyt budżetowy w wysokości – 313.289,22 zł, natomiast różnica przychodów i rozchodów wyniosła - 670.627,88 zł. Źródłem finansowania deficytu był kredyt bankowy.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi nadwyżkę operacyjną bądź deficyt operacyjny. Nadwyżka operacyjna budżetu gminy za rok 2014r. wyniosła 2.678.524,18 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 2014 r. wyniosły 2.116.542,35 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług 198.786,28 zł.

Stan zobowiązań gminy wynosił 2.869.000 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, co stanowiło 12,58 % zrealizowanych dochodów gminy. Gmina nie miała żadnych zobowiązań wymagalnych, nie udzielała też poręczeń i gwarancji.

Zaciągnięto zobowiązania na przekraczające rok budżetowy na realizowane w cyklu wieloletnim zadania bieżące w ramach otrzymanego upoważnienia.

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

W ciągu roku dokonano 37 zmian w planie wydatków budżetowych gminy w ramach udzielonego upoważnienia.

Wykonanie budżetu przebiegało planowo. Niepokój budzi toczące się już kilkanaście 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, wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań na koniec 2014r. wynosi 6,7 %. Zgodnie z podpisanymi obecnie umowami wszystkie kredyty i pożyczki zostaną spłacone do końca 2018r.

Herby, dnia 23 marca 2015r.

**Załącznik nr 1 do sprawozdania  
z wykonania budżetu gminy za 2014r.**

**Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2014 rok**

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>Bieżące</b>					
010		<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>60 504,19</b>	<b>60 344,31</b>	<b>99,74%</b>
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	2 840,12	94,67%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	57 504,19	57 504,19	100,00%
400		<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę</b>	<b>1 681 500,00</b>	<b>1 414 390,78</b>	<b>84,11%</b>
	0830	Wpływy z usług (opłaty za wodę i ciepło)	1 675 600,00	1 404 726,06	83,83%
	0920	Pozostałe odsetki	5 500,00	9 302,03	169,13%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów postępowania sądowego, zwrot VAT)	400,00	362,69	90,67%
700		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>138 512,18</b>	<b>136 412,41</b>	<b>98,48%</b>
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	9 000,00	8 479,28	94,21%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jedn. zaliczanych do sektora finan publicz. oraz innych umów o podobnym charakterze	118 000,00	116 345,83	98,60%
	0830	Wpływy z usług (opłaty za smieci od lokatorów mieszkań komunalnych)	1 512,18	810,35	53,59%
	0920	Pozostałe odsetki	3 000,00	2 321,76	77,39%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów postępowania sądowego, zwrot VAT)	7 000,00	8 455,19	120,79%
710		<b>Działalność usługowa</b>	<b>38 000,00</b>	<b>28 698,12</b>	<b>75,52%</b>
	0830	Wpływy z usług cmentarnych	36 500,00	27 140,20	74,36%
	0920	Pozostałe odsetki		57,92	
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 500,00	1 500,00	100,00%
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>112 462,00</b>	<b>111 920,88</b>	<b>99,52%</b>
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników mająt. Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finan. Publicz. oraz innych umów o podobnym charakterze	5 200,00	4 687,10	90,14%
	0830	Wpływy z usług (za ksero, refundacja za telefony, za energię)	12 000,00	10 896,31	90,80%
	0920	Pozostałe odsetki		59,14	
	0970	Wpływy z różnych dochodów (refundacja wynagrodzeń z PUP)	50 000,00	51 047,73	102,10%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	45 212,00	45 212,00	100,00%
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00	18,60	37,20%
751		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej</b>	<b>57 435,00</b>	<b>43 182,00</b>	<b>75,18%</b>
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	57 435,00	43 182,00	75,18%
752		<b>Obrona narodowa</b>	<b>600,00</b>	<b>572,66</b>	<b>95,44%</b>
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	600,00	572,66	95,44%

756		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>9 646 300,00</b>	<b>9 779 181,61</b>	<b>101,38%</b>
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 594 000,00	3 633 955,00	101,11%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	20 000,00	92 787,96	463,94%
	0310	Podatek od nieruchomości	4 320 710,00	4 291 159,92	99,32%
	0320	Podatek rolny	87 700,00	77 608,52	88,49%
	0330	Podatek leśny	95 000,00	85 617,15	90,12%
	0340	Podatek od środków transportowych	225 000,00	245 011,00	108,89%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	15 000,00	17 938,92	119,59%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	5 000,00	12 741,00	254,82%
	0370	Opłata od posiadania psów	3 000,00	2 436,70	81,22%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00	13 801,00	76,67%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	6 500,00	5 832,00	89,72%
	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	115 000,00	106 772,15	92,85%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (za odbiór odpadów komunalnych)	432 000,00	437 003,67	101,16%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	125 000,00	133 792,00	107,03%
	0690	Wpływy z różnych opłat (upomnienia, wezwania)	4 100,00	5 215,58	127,21%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	16 000,00	53 059,04	331,62%
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	564 290,00	564 450,00	100,03%
758		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5 663 512,93</b>	<b>5 676 264,72</b>	<b>100,23%</b>
	0920	Pozostałe odsetki		12 751,79	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	21 530,93	21 530,93	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 641 982,00	5 641 982,00	100,00%
801		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>941 004,17</b>	<b>909 029,10</b>	<b>96,60%</b>
	0690	Wpływy z różnych opłat 9za duplikaty legitymacji)	280,00	237,00	84,64%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	7 700,00	12 892,26	167,43%
	0830	Wpływy z usług (opłaty za posiłki, za usługi przedszkolne)	234 400,00	203 754,63	86,93%
	0920	Pozostałe odsetki	100,00	135,87	135,87%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (dopłaty z GOPS do posiłków)	131 600,00	155 995,90	118,54%
	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	167 100,00	162 100,00	97,01%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	8 299,17	8 224,17	99,10%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	295 953,00	295 953,00	100,00%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	95 572,00	69 736,27	72,97%
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 290 239,07</b>	<b>2 286 216,12</b>	<b>99,82%</b>
	0830	Wpływy z usług opiekuńczych	4 500,00	3 492,84	77,62%
	0920	Pozostałe odsetki	250,00	256,34	102,54%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot wypłaconego zasiłku z lat wcześniejszych)	9 800,00	10 282,21	104,92%

	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	158 598,10	158 457,19	99,91%
	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	3 731,72	3 728,43	99,91%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1 583 709,25	1 581 395,90	99,85%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	524 150,00	522 341,37	99,65%
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 500,00	6 261,84	113,85%
854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>151 199,00</b>	<b>112 134,70</b>	<b>74,16%</b>
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	103 399,00	91 719,68	88,70%
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	47 800,00	20 415,02	42,71%
900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 164 500,00</b>	<b>1 130 104,61</b>	<b>97,05%</b>
	O400	Wpływy z opłaty produktowej	500,00	164,25	32,85%
	O690	Wpływy z różnych opłat (za korzystanie ze środowiska)	64 000,00	47 794,20	74,68%
	O830	Wpływy z usług (opłaty za odprowadzanie ścieków)	1 080 000,00	1 066 610,16	98,76%
	O970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów postępowania sądowego, zwrot VAT)	20 000,00	15 536,00	77,68%
926		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>200 000,00</b>	<b>210 604,46</b>	<b>105,30%</b>
	O830	Wpływy z usług basenowych	200 000,00	210 568,60	105,28%
	O920	Pozostałe odsetki		35,86	
<b>Razem bieżące</b>			<b>22 145 768,54</b>	<b>21 899 056,48</b>	<b>98,89%</b>
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	329 429,82	324 285,62	98,44%
<b>Majątkowe</b>					
O10		<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>35 000,00</b>	<b>39 626,00</b>	<b>113,22%</b>
	O770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania	35 000,00	39 626,00	113,22%
O20		<b>Leśnictwo</b>	<b>1 000,00</b>	<b>923,00</b>	<b>92,30%</b>
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000,00	923,00	92,30%
700		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>370 000,00</b>	<b>340 435,45</b>	<b>92,01%</b>
	O770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania	370 000,00	340 435,45	92,01%
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>0,00</b>	<b>13,25</b>	
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		13,25	
758		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>9 566,19</b>	<b>9 566,19</b>	<b>100,00%</b>
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestyc.	9 566,19	9 566,19	100,00%
801		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>100,00%</b>
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3	30 000,00	30 000,00	100,00%
921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>601 533,31</b>	<b>0,00</b>	
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	601 533,31		

926		Kultura fizyczna	489 568,85	489 568,00	100,00%
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	489 568,85	489 568,00	100,00%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	1 121 102,16	519 568,00	46,34%
<b>Razem majątkowe</b>			<b>1 536 668,35</b>	<b>910 131,89</b>	<b>59,23%</b>
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	1 450 531,98	843 853,62	58,18%
<b>Ogółem</b>			<b>23 682 436,89</b>	<b>22 809 188,37</b>	<b>96,31%</b>

**Załącznik nr 1a do sprawozdania  
z wykonania budżetu gminy 2014r.**

**Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych  
zleconych gminie za 2014r**

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>Bieżące</b>					
010		Rolnictwo i leśnictwo	57 504,19	57 504,19	100,00%
	01095	Pozostała działalność	57 504,19	57 504,19	100,00%
750		Administracja publiczna	45 212,00	45 212,00	100,00%
	75011	Urzędy wojewódzkie	45 212,00	45 212,00	100,00%
751		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej</b>	57 435,00	43 182,00	75,18%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 190,00	1 190,00	100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	43 804,00	29 551,00	67,46%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	12 441,00	12 441,00	100,00%
752		Obrona narodowa	600,00	572,66	95,44%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	572,66	95,44%
801		<b>Oświata i wychowanie</b>	8 299,17	8 224,17	99,10%
	80101	Szkoły podstawowe	8 299,17	8 224,17	99,10%
852		<b>Pomoc społeczna</b>	1 583 709,25	1 581 395,90	99,85%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 525 509,00	1 525 509,00	100,00%
	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	4 800,00	4 323,60	90,08%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	9 951,25	8 725,45	87,68%
	85295	Pozostała działalność	43 449,00	42 837,85	98,59%
<b>Ogółem</b>			<b>1 752 759,61</b>	<b>1 736 090,92</b>	<b>99,05%</b>

**Załącznik nr 1b do sprawozdania  
z wykonania budżetu gminy za 2014r.**

**Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z  
organami administracji rządowej za 2014r.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
<b>Bieżące</b>					
710		<b>Działalność usługowa</b>	1 500,00	1 500,00	100,00%
	71035	Cmentarze	1 500,00	1 500,00	100,00%
<b>Ogółem</b>			1 500,00	1 500,00	100,00%

**Załącznik nr 2 do sprawozdania  
z wykonania budżetu gminy za 2014r.**

**Wykonanie wydatków bieżących budżetu gminy za 2014r.**

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym							
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	1 177 727,19	1 064 488,35	0,00	1 062 478,49	0,00	2 009,86	0,00	0,00	0,00	90,38%
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	1 118 469,00	1 005 399,59		1 003 389,73		2 009,86				89,89%
	01030	Izby rolnicze	1 754,00	1 584,57		1 584,57						90,34%
	01095	Pozostała działalność	57 504,19	57 504,19		57 504,19						100,00%
400		<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę</b>	433 000,00	342 063,25	0,00	341 626,78	0,00	436,47	0,00	0,00	0,00	79,00%
	40001	Dostarczanie ciepła	433 000,00	342 063,25		341 626,78		436,47				79,00%
600		<b>Transport i łączność</b>	1 823 023,91	1 801 449,29	0,00	1 801 449,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,82%
	60016	Drogi publiczne gminne	1 823 023,91	1 801 449,29		1 801 449,29						98,82%
700		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	350 800,00	294 941,36	0,00	294 941,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,08%
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	131 900,00	124 810,28		124 810,28						94,62%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	218 900,00	170 131,08		170 131,08						77,72%
710		<b>Działalność usługowa</b>	53 000,00	41 878,75	21 069,92	20 426,83	0,00	382,00	0,00	0,00	0,00	79,02%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	15 000,00	15 000,00	15 000,00							100,00%
	71035	Cmentarze	38 000,00	26 878,75	6 069,92	20 426,83		382,00				70,73%
750		<b>Administracja publiczna</b>	3 147 949,00	3 063 195,06	2 570 166,51	434 098,80	0,00	58 929,75	0,00	0,00	0,00	97,31%
	75011	Urzędy wojewódzkie	169 403,00	161 683,34	128 174,67	33 508,67						95,44%

	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	66 500,00	61 150,25		11 732,99		49 417,26				91,96%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 827 546,00	2 763 265,07	2 406 850,24	350 782,34		5 632,49				97,73%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	2 148,00	2 147,46		2 147,46						99,97%
	75095	Pozostała działalność	82 352,00	74 948,94	35 141,60	35 927,34		3 880,00				91,01%
751		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	57 435,00	43 182,00	6 845,39	13 036,61	0,00	23 300,00	0,00	0,00	0,00	75,18%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 190,00	1 190,00	1 190,00							100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i	43 804,00	29 551,00	3 975,42	8 175,58		17 400,00				67,46%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	12 441,00	12 441,00	1 679,97	4 861,03		5 900,00				100,00%
752		<b>Obrona narodowa</b>	600,00	572,66	0,00	572,66	0,00	0,00	0,00	0,00		95,44%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	572,66		572,66						95,44%
754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	237 000,00	172 644,68	17 957,81	154 026,87	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,85%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	237 000,00	172 644,68	17 957,81	154 026,87	660,00					72,85%
757		<b>Obsługa długu publicznego</b>	124 000,00	121 746,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 746,46	98,18%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	124 000,00	121 746,46							121 746,46	98,18%
758		<b>Różne rozliczenia</b>	59 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	59 090,00	0,00								0,00%
801		<b>Oświata i wychowanie</b>	7 104 432,17	6 686 956,59	4 747 661,73	1 522 387,31	48 147,91	232 165,82	136 593,82	0,00	0,00	94,12%
	80101	Szkoły podstawowe	3 570 791,17	3 386 881,12	2 536 857,66	597 064,48		126 935,16	126 023,82			94,85%
	80104	Przedszkola	1 428 370,00	1 332 882,07	926 765,93	308 283,42	48 147,91	49 684,81				93,31%
	80110	Gimnazja	1 572 045,00	1 489 851,00	1 154 903,02	269 072,13		55 305,85	10 570,00			94,77%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	109 033,00	108 459,56	11 382,21	97 077,35						99,47%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 700,00	6 623,28		6 623,28						45,06%
	80148	Stołówki szkolne	310 801,00	291 903,29	117 352,91	174 310,38		240,00				93,92%
	80195	Pozostała działalność	98 692,00	70 356,27	400,00	69 956,27						71,29%
851		<b>Ochrona zdrowia</b>	125 326,09	117 098,24	13 154,36	103 943,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,43%
	85153	Zwalczanie narkomanii	10 000,00	9 590,65		9 590,65						95,91%



	90095	Pozostała działalność	56 240,00	55 236,45		55 236,45						98,22%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	401 428,85	393 707,42	14 771,85	59 963,08	318 972,49	0,00	0,00	0,00	0,00	98,08%
	92116	Biblioteki	316 000,00	315 972,49			315 972,49					99,99%
	92195	Pozostała działalność	85 428,85	77 734,93	14 771,85	59 963,08	3 000,00					90,99%
926		Kultura fizyczna i sport	518 033,31	468 182,87	0,00	297 408,47	170 000,00	774,40	0,00	0,00	0,00	90,38%
	92601	Obiekty sportowe	59 303,31	58 968,95		58 968,95						99,44%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	170 000,00	170 000,00			170 000,00					100,00%
	92695	Pozostała działalność	288 730,00	239 213,92		238 439,52		774,40				82,85%
<b>Ogółem</b>			<b>20 427 539,70</b>	<b>19 220 532,30</b>	<b>8 105 577,97</b>	<b>7 393 118,78</b>	<b>542 580,40</b>	<b>2 734 473,07</b>	<b>323 035,62</b>	<b>0,00</b>	<b>121 746,46</b>	<b>94,09%</b>

**Załącznik nr 2a do sprawozdania  
z wykonania budżetu gminy za 2014r.**

**Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie za 2014r.**

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		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	57 504,19	57 504,19	0,00	57 504,19	0,00	0,00	0,00	100,00%
	O1095	Pozostała działalność	57 504,19	57 504,19		57 504,19				100,00%
750		<b>Administracja publiczna</b>	45 212,00	45 212,00	41 750,00	3 462,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75011	Urzędy wojewódzkie	45 212,00	45 212,00	41 750,00	3 462,00				100,00%
751		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	57 435,00	43 182,00	6 845,39	13 036,61	0,00	23 300,00	0,00	75,18%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 190,00	1 190,00	1 190,00					100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	43 804,00	29 551,00	3 975,42	8 175,58		17 400,00		67,46%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	12 441,00	12 441,00	1 679,97	4 861,03		5 900,00		100,00%
752		<b>Obrona narodowa</b>	600,00	572,66	572,66	0,00	0,00	0,00	0,00	95,44%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	572,66	572,66					95,44%
801		<b>Oświata i wychowanie</b>	8 299,17	8 224,17	0,00	8 224,17	0,00	0,00	0,00	99,10%
	80101	Szkoły podstawowe	8 299,17	8 224,17		8 224,17				99,10%
852		<b>Pomoc społeczna</b>	1 583 709,25	1 581 395,90	70 842,77	17 971,26	0,00	1 492 581,87	0,00	99,85%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 525 509,00	1 525 509,00	70 842,77	11 838,73		1 442 827,50		100,00%

	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	4 800,00	4 323,60		4 323,60				90,08%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	9 951,25	8 725,45		171,08		8 554,37		
	85295	Pozostała działalność	43 449,00	42 837,85		1 637,85		41 200,00		98,59%
<b>Ogółem</b>			<b>1 752 759,61</b>	<b>1 736 090,92</b>	<b>120 010,82</b>	<b>91 974,06</b>	<b>0,00</b>	<b>1 515 881,87</b>	<b>0,00</b>	<b>99,05%</b>

Załącznik nr 2b do sprawozdania  
z wykonania budżetu gminy za 2014r.

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej za 2014r.

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
710		<b>Działalność usługowa</b>	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	71035	Cmentarze	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00				100,00%
<b>Ogółem</b>			1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

**Załącznik nr 2c do sprawozdania  
z wykonania budżetu gminy za 2014r.**

**Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za 2014r.**

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
801		<b>Oświata i wychowanie</b>	49 000,00	48 147,91	0,00	0,00	48 147,91	0,00	0,00	98,26%
	80104	Przedszkola	49 000,00	48 147,91			48 147,91			98,26%
852		<b>Pomoc społeczna</b>	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	4 800,00	0,00	0,00	100,00%
	85203	Ośrodki wsparcia	4 800,00	4 800,00			4 800,00			100,00%
<b>Ogółem</b>			53 800,00	52 947,91	0,00	0,00	52 947,91	0,00	0,00	98,42%

**Załącznik nr 3 do sprawozdania  
z wykonania budżetu gminy za 2014r.**

**Wykonanie wydatków majątkowych budżetu gminy za 2014r.**

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
	.010		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	285 430,00	282 407,73	282 407,73	0,00	98,94%
1		.01010	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w gminie	150 890,00	150 888,47	150 888,47		100,00%
2		01010	Zabudowa ogniw fotowoltaicznych na SUW	83 000,00	82 999,83	82 999,83		
3		.01010	Budowa oczyszczalni ścieków w Olszynie	1 000,00	0,00			0,00%
4		.01010	Zakupy inwestycyjne	50 540,00	48 519,43	48 519,43		96,00%
	400		<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	9 840,00	9 840,00	9 840,00	0,00	100,00%
5		40003	Wykonanie elektrowni fotowoltaicznej przy budynku ZPO Hadra	9 840,00	9 840,00	9 840,00		100,00%
	600		<b>Transport i łączność</b>	270 418,00	267 394,11	267 394,11	0,00	98,88%
6		60016	Modernizacja mostu w Lisowie, ul.Przemysłowa	165 745,00	165 744,06	165 744,06		100,00%
7		60016	Budowa kanalizacji deszczowej w Kalinie	55 194,00	55 193,29	55 193,29		100,00%
8		60016	Wykonanie nawierzchni ul.Sportowej w Lisowie	49 479,00	46 456,76	46 456,76		93,89%
	700		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	1 887 510,00	1 881 609,38	1 881 609,38	0,00	99,69%
9		70005	Modernizacja budynku przy ul.Mickiewicza 19 w Herbach - Dom Pomocy Społecznej	632 000,00	631 624,96	631 624,96		99,94%
10		70005	Adaptacja pomieszczeń szkolnych w Hadrze na dom opieki dla osób starszych	4 000,00	4 000,00	4 000,00		100,00%
11		70005	Zakupy inwestycyjne	1 251 510,00	1 245 984,42	1 245 984,42		99,56%
	710		<b>Działalność usługowa</b>	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
12		71035	Rozbudowa cmentarza w Olszynie	1 000,00	0,00			0,00%

	750		Administracja publiczna	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
13		75023	Zakupy inwestycyjne	8 000,00				0,00%
	754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	100,00%
14		75404	Środki na Fundusz Wsparcia Policji na zakup samochodu	5 000,00	5 000,00			100,00%
	801		<b>Oświata i wychowanie</b>	242 279,00	240 928,02	240 928,02	29 995,92	99,44%
15		80101	Nadbudowa budynku ZPO Lisów	190 000,00	188 653,10	188 653,10		99,29%
		80101	Wykonanie systemu monitoringu w ZPO Lisów	22 279,00	22 279,00	22 279,00		
16		80101	Zakupy inwestycyjne w ramach programu "Nowoczesne szkoły w Gminie Herby"	30 000,00	29 995,92	29 995,92	29 995,92	99,99%
	900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	771 275,19	770 244,82	770 244,82	0,00	99,87%
17		90002	Zakupy inwestycyjne	23 370,00	23 370,00	23 370,00		100,00%
18		90005	Dotacje na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji	60 000,00	60 000,00	60 000,00		100,00%
19		90015	Budowa oświetlenia ulicznego	631 590,19	630 560,33	630 560,33		99,84%
20		90015	Zakupy inwestycyjne	52 315,00	52 314,49	52 314,49		100,00%
21		90095	Zakupy inwestycyjne	4 000,00	4 000,00	4 000,00		
	926		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	444 772,82	444 521,23	444 521,23	347 857,23	99,94%
22		92601	Budowa budynku zaplecza sportowego-socjalnego przy boisku sportowym w Herbach	305 055,82	304 841,67	304 841,67	304 841,67	99,93%
23		92601	Budowa budynku dla sportowców w Lisowie	10 000,00	9 963,00	9 963,00		99,63%
24		92601	Budowa siłowni na wolnym powietrzu w Herbach	21 508,00	21 507,78	21 507,78	21 507,78	100,00%
25		92601	Budowa siłowni na wolnym powietrzu w Lisowie	21 508,00	21 507,78	21 507,78	21 507,78	100,00%
26		92601	Budowa oświetlenia na boisku sportowym w Herbach i w Lisowie	57 550,00	57 550,00	57 550,00		100,00%
27		92601	Zakupy inwestycyjne (zadania stadionowe dla zawodników rezerwowych)	29 151,00	29 151,00	29 151,00		100,00%
<b>Ogółem</b>				<b>3 925 525,01</b>	<b>3 901 945,29</b>	<b>3 896 945,29</b>	<b>377 853,15</b>	<b>99,40%</b>

**Załącznik nr 4 do sprawozdania  
z wykonania budżetu gminy 2014r.**

**Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy za 2014r.**

§	Treść	Plan	Wykonanie	%
	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	2 133 753,00	2 133 753,06	100,00%
952	Kredyty	470 000,00	470 000,00	100,00%
950	Wolne środki, o których mowa w art..217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 663 753,00	1 663 753,06	100,00%
	<b>ROZCHODY OGÓŁEM</b>	1 463 125,18	1 463 125,18	100,00%
992	Spląty kredytów	1 401 243,00	1 401 243,00	100,00%
992	Spląty pożyczek	61 882,18	61 882,18	100,00%

**Załącznik nr 5 do sprawozdania  
budżetu gminy za 2014r.**

**Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2014r.**

L.P.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	Kwota dotacji			%
					Celowej	Podmiotowej	Przedmiotowej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Dla jednostek sektora finansów publicznych</b>								
1	801	80104	Refundacja kosztów dotacji na prowadzenie przedszkoli niepublicznych w innych gminach	49 500,00	48 147,91			97,27%
2	852	85203	Wsparcie osób korzystających z usług Środowiskowego Domu Samopomocy w Lublincu	4 800,00	4 800,00			100,00%
3	921	92116	Upowszechnianie czytelnictwa - Gminna Biblioteka Publiczna	316 000,00		315 972,49		99,99%
4	921	92195	Organizacja dożynek powiatowych	3 000,00	3 000,00			
<b>Suma</b>				<b>373 300,00</b>	<b>55 947,91</b>	<b>315 972,49</b>	<b>0,00</b>	
L.P.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	Kwota dotacji			%
1	2	3	4	5	Celowej	Podmiotowej	Przedmiotowej	8
<b>Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>								
1	754	75412	Zakup sprzętu i usług dla ochotniczych straży pożarnych	5 000,00	660,00			13,20%
2	900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - termomodernizacja budynków mieszkalnych	60 000,00	60 000,00			100,00%
3	926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i rekreacji	170 000,00	170 000,00			100,00%
<b>Suma</b>				<b>235 000,00</b>	<b>230 660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Ogółem</b>				<b>608 300,00</b>	<b>286 607,91</b>	<b>315 972,49</b>	<b>0,00</b>	

**Załącznik nr 6 do sprawozdania  
z wykonania budżetu gminy za 2014r.**

**Wykonanie wydatków w ramach funduszu sołeckiego za 2014r.**

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie ze środków FS	%
1	2	4	5	6	
		<b>Sołectwo Herby</b>	<b>29 830,19</b>	<b>21 975,18</b>	<b>73,67</b>
900	90095	Opracowanie koncepcji rewitalizacji centrum Herb	29 830,19	21 975,18	73,67
		<b>Sołectwo Lisów</b>	<b>29 830,19</b>	<b>29 830,19</b>	<b>100,00</b>
600	60016	Remont ul.Witosa	29 830,19	29 830,19	100,00
		<b>Sołectwo Olszyna</b>	<b>28 308,86</b>	<b>28 308,86</b>	<b>100,00</b>
600	60016	Modernizacja ul.Sportowej	28 308,86	28 308,86	100,00
		<b>Sołectwo Kalina</b>	<b>17 987,61</b>	<b>17 987,61</b>	<b>100,00</b>
754	75412	Wykonanie nawierzchni asfaltowej przy OSP	17 987,61	17 987,61	100,00
		<b>Sołectwo Chwostek</b>	<b>19 389,63</b>	<b>19 389,63</b>	<b>100,00</b>
600	60016	Remont drogi Otrzęsie - Oleksiki	19 389,63	19 389,63	100,00
		<b>Sołectwo Hadra</b>	<b>27 771,92</b>	<b>27 771,92</b>	<b>100,00</b>
600	60016	Odwodnienie ul.Szkolnej	27 771,92	27 771,92	100,00
		<b>Sołectwo Tanina</b>	<b>13 005,97</b>	<b>13 005,97</b>	<b>100,00</b>
600	60016	Odwodnienie i remont ul.Leśnej	13 005,97	13 005,97	100,00
		<b>Sołectwo Łebki</b>	<b>7 845,34</b>	<b>2 632,86</b>	<b>33,56</b>
921	92195	Organizacja festynów środowiskowych	3 000,00	2 632,86	87,76
600	60016	Remonty dróg lokalnych	4 845,34	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>			<b><u>173 969,71</u></b>	<b><u>160 902,22</u></b>	<b>92,49</b>