



DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 19 września 2024 r.

Poz. 6244

SPRAWOZDANIE NR 6/2024 WÓJTA GMINY KOBIÓR

z dnia 28 marca 2024 r.

z wykonania budżetu Gminy Kobiór za 2023 rok

Na podstawie art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 609 ze zm.), art. 267 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 1461) przedkładam sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kobiór za 2023 rok przyjęte zarządzeniem nr 42/V/2024 z dnia 28 marca 2024 roku.

Wójt Gminy

mgr Marcin Ryś

Załącznik Nr 1 do sprawozdania Nr 6/2024

Wójta Gminy Kobiór

z dnia 28 marca 2024 r.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOBIOR ZA 2023 ROK

Spis treści

1. Wprowadzenie – część ogólna o budżecie Gminy Kobiór
2. Wykonanie dochodów
3. Wykonanie wydatków
4. Dotacje udzielone z budżetu Gminy Kobiór
5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2023 roku
6. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego
7. Dochody i wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi
8. Dochody za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Narkomanii i Uzależnieniom Behawioralnym za 2023 rok
9. Dochody i wydatki z tytułu opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych
10. Dochody i wydatki na realizację zadań określonych ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych i niektórych innych ustaw
11. Dochody i wydatki ze środków Funduszu Pomocy na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa
12. Dochody i wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej
13. Sprawozdanie o przebiegu realizacji przedsięwzięć, w tym przedsięwzięć Wieloletnich związanych z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2031
14. Przychody i rozchody
15. Rachunek dochodów oświatowych i wydatków nimi sfinansowanych
16. Wykonanie przychodów i kosztów Kobiórskiego Zakładu Komunalnego
17. Wynik finansowy Gminy Kobiór na dzień 31 grudnia 2023 roku
18. Zobowiązania finansowe Gminy Kobiór
19. Relacja kształtowania się długu, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOBIÓR ZA 2023 ROK**I – Część ogólna o budżecie Gminy Kobiór za 2023 rok.**

Rada Gminy Kobiór na sesji w dniu 29 grudnia 2022 roku podjęła uchwałę Nr RG.0007.336.2022 w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2023 rok określając w niej plan budżetu Gminy w następujących kwotach:

- dochody ogółem, 38.227.857,00 zł
- w tym: dochody bieżące 23.239.777,00 zł
- dochody majątkowe 15.988.080,00 zł
- wydatki ogółem 46.687.549,00 zł
- w tym: wydatki bieżące 23.475.189,00 zł
- wydatki majątkowe 23.212.360,00 zł

Planowane przychody uchwalone zostały na kwotę 8.616.684,00 zł, z tego pożyczki w kwocie 425.000,00 zł, nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 8.034.692,00 zł oraz wolne środki o których mowa w art. 217. ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 156.992,00 zł.

Planowane rozchody określone zostały na kwotę 156.992,00 zł.

Budżet Gminy na 2023 rok zakładał deficyt w kwocie 8.459.692,00 zł, który sfinansowany miał zostać zaciągniętą pożyczką w kwocie 425.000,00 zł, nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 8.034.692,00 zł.

W trakcie 2023 roku budżet Gminy ulegał zmianom (dokonano łącznie 51 zmian budżetu, z czego 9 uchwałami Rady Gminy Kobiór i 42 Zarządzeniami Wójta Gminy) by ostatecznie plan budżetu na dzień 31 grudnia 2023 roku zamknął się w poniższych kwotach:

- plan dochodów ustalony został na kwotę – 41.155.063,62 zł
- plan wydatków zamknął się w kwocie – 48.404.513,04 zł
- wynik budżetu /deficyt/ – 7.249.449,42 zł
- plan przychodów ustalony został na kwotę – 7.403.224,00 zł
- plan rozchodów ustalony został na kwotę – 153.774,58 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku plan i wykonanie budżetu Gminy Kobiór przedstawiało się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej na dzień 01.01.2023	Plan po zmianach wg stanu na dzień 31 grudnia 2023	Wykonanie budżetu na dzień 31 grudnia 2023	% wykonania
I.	Dochody ogółem, w tym:	38.227.857,00	41.155.063,62	40.918.780,80	99,43
	- dochody bieżące	22.239.777,00	25.548.087,70	25.641.807,36	100,38
	- dochody majątkowe	15.988.080,00	15.606.975,92	15.276.973,44	97,89
II.	Wydatki ogółem, w tym:	46.687.549,00	48.404.513,04	44.927.139,54	92,82
	- wydatki bieżące	23.475.189,00	25.323.491,54	23.010.941,35	90,87
	- wydatki majątkowe	23.212.360,00	23.081.021,50	21.916.198,19	94,95
III.	Przychody ogółem, z tego	8.616.684,00	7.403.224,00	11.181.723,92	151,04
	- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	425.000,00	97.265,50	97.265,50	100,0
	- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt ustawy o finansach publicznych	8.034.692,00	6.793.409,86	10.003.866,08	147,26
	- niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	358.774,06	358.774,06	100,0
	- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	156.992,00	153.774,58	721.818,28	469,40
IV.	Rozchody	156.992,00	153.774,58	153.774,58	100,0

splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	156.992,00	153.774,58	153.774,58	100,0
---	------------	------------	------------	-------

2. Wykonanie dochodów Gminy Kobiór wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku

Przyjęty w dniu 29 grudnia 2022 roku Uchwałą Nr RG.0007.336.2022 Rady Gminy Kobiór budżet Gminy Kobiór na 2023 rok określił plan dochodów na kwotę 38.227.857,00 zł. W trakcie roku plan dochodów w stosunku do pierwotnego planu dochodów uległ zwiększeniu ogółem o kwotę 2.927.206,62 zł tj. o 7,66% i ostatecznie na dzień 31.12.2023 roku zamknął się kwotą 41.155.063,62 zł. Wprowadzone w trakcie 2023 roku zmiany w planie dochodów Gminy Kobiór wynikały z decyzji Wojewody Śląskiego, decyzji Ministra Finansów, podpisanych w trakcie roku budżetowego umów o dofinansowanie do działalności bieżącej i inwestycyjnej Gminy, zmniejszenia środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych proporcjonalnie do zawartych umów z wykonawcami wybranymi w drodze postępowania przetargowego, środków związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy oraz zwiększenia planu dochodów własnych w związku z wypracowaniem ponadplanowych dochodów. Zmiany po stronie dochodów spowodowane zostały zmianami planów w poniższych grupach dochodów:

1) zwiększeniem dotacji na łączną kwotę 335.547,41 zł, w tym:

a) zmniejszenie planowanych kwot dotacji:

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych o kwotę 864.892,00

b) zwiększenie planowanych kwot dotacji:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami o kwotę 116.131,03
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnych) – 40.488,00
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 200,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 o kwotę 21.201,82
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących o kwotę 2.000,00
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – 45.220,00
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy o kwotę 118.125,00
- środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy o kwotę 373.285,64
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych o kwotę 80.125,00
- 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 lub płatności w ramach budżetu środków europejskich o kwotę 403.662,92

2) zwiększenie subwencji o łączną kwotę 2.171.923,00 zł, w tym:

- subwencje ogólne z budżetu państwa – subwencja oświatowa – 37.381,00
- środki na uzupełnienie dochodów gmin – 2.134.542,00

3) zwiększenie ogółem dochodów własnych gminy o kwotę 419.736,21 zł, w tym z:

- wpływów z najmów i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze z o kwotę 35.740,00
- wpływów z usług o kwotę 67.000,00
- wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej o kwotę 5.000,00
- wpływów z różnych dochodów o kwotę 28.496,21
- wpływów ze sprzedaży wyrobów o kwotę 283.500,00

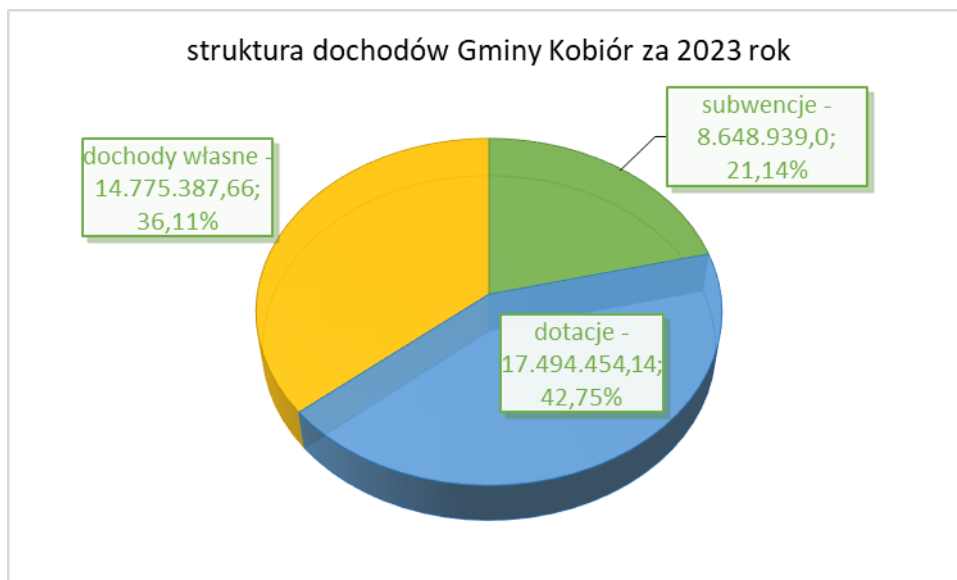
Wykonanie dochodów za 2023 rok zamknęło się w kwocie **40.918.780,80 zł** co stanowi 99,43% rocznego planu po zmianach. W ramach zrealizowanych dochodów – dochody bieżące stanowią 62,67% ogółu zrealizowanych w 2023 roku dochodów, natomiast dochody majątkowe to 37,33% ogółu otrzymanych w 2023 roku dochodów. W kwocie ogólnej wykonanych na dzień 31 grudnia 2023 roku dochodów, **dochody bieżące to kwota 25.641.807,36 zł**, co stanowi 100,38% planu rocznego ustalonego dla dochodów bieżących, natomiast wykonanie **dochodów majątkowych zamknęło się w kwocie 15.276.973,44 zł**, co stanowi 97,89% planu dla tej kategorii dochodów.

W ujęciu nominalnym wykonanie dochodów za 2023 rok w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrosło o 23,76% i przedstawiało się następująco:

nazwa	2022 rok		2023		2023	2023/2022
	Plan	wykonanie	plan	wykonanie	6= 5/4	7=5/3
1	2	3	4	5	6	7
Dochody ogółem	33.100.714,09	33.063.806,91	41.155.063,62	40.918.780,80	99,43	123,76
Dochody bieżące	29.845.299,09	29.807.781,73	25.548.087,70	25.641.807,36	100,37	86,02
Dochody majątkowe	3.255.415,00	3.256.025,18	15.606.975,92	15.276.973,44	97,88	469,19

Struktura wykonanych w 2023 roku dochodów przedstawia się następująco:

- subwencje w kwocie 8.648,939,00 zł stanowią 21,14% zrealizowanych dochodów ogółem
- dotacje/pomoc finansowa w kwocie 17.494.454,14 zł stanowią 42,75% zrealizowanych dochodów ogółem
- dochody własne w kwocie 14.775.387,66 zł stanowią 36,11% zrealizowanych dochodów ogółem



Struktura wykonanych za 2023 roku dochodów przedstawia się następująco:

Rodzaj dochodu	Plan na 31.12.2023	wykonanie na 31.12.2023	% wykonania
1. Dochody własne	14.953.426,21	14.775.387,66	98,81
a) bieżące	14.553.426,21	14.756.028,38	101,39
b) majątkowe	400.000,00	19.359,28	4,84
2. Subwencje	8.648.939,00	8.648.939,00	100,0
3. Dotacje ogółem, w tym:	17.149.035,49	17.040.091,22	99,36
a) dotacje na zadania zlecone	1.186.759,03	1.127.412,13	95,00
b) dotacje na zadania własne	448.931,00	443.186,35	98,72
c) dotacje na podstawie porozumień z j.s.t.	365.405,00	373.343,50	102,17
- na zadania bieżące	152.200,00	160.199,92	105,26
- na zadania majątkowe	213.205,00	213.143,58	99,97
d) pozostałe	15.147.940,46	15.096.149,24	99,66
- na zadania bieżące	557.832,46	506.041,58	90,72
- na zadania majątkowe	14.590.108,00	14.590.107,66	100,00
4. Środki z budżetu unii europejskiej, w tym:	403.662,92	454.362,92	135,10
- na zadania bieżące	0,00	0,00	0,00
- na zadania majątkowe	403.662,92	454.362,92	135,10
DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	41.155.063,62	40.918.780,80	99,43
a) dochody bieżące	25.548.087,70	25.641.807,36	100,37
b) dochody majątkowe	15.606.975,92	15.276.973,44	97,89

Zrealizowane dochody Gminy Kobiór w 2023 roku wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiały się następująco:

Dział	Nazwa	plan dochodów wg uchwały budżetowej	plan dochodów po zmianach na dzień 31.12.2023	wykonanie dochodów na dzień 31.12.2023	%
1	2	3	4	5	5/4
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	400 000,00	417 049,54	17 049,54	4,09
020	LEŚNICTWO	0,00	0,00	864,75	0,00
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	0,00	311 850,00	227 378,28	72,91
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	5 152 690,00	4 288 053,00	4 673 550,32	108,99
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	690 699,00	1 115 801,92	1 078 406,57	96,65
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	900,00	900,00	900,00	100,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	91 017,00	109 090,80	349 491,19	320,37
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 000,00	30 571,00	30 571,00	100,00
752	OBRONA NARODOWA	300,00	300,00	300,00	100,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	0,00	200,00	200,00	100,00
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	11 233 991,00	11 233 991,00	11 012 658,22	98,03
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	6 477 016,00	8 860 209,36	8 860 209,50	100,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	11 038 968,00	11 307 063,18	11 265 626,30	99,63

852	POMOC SPOŁECZNA	225 898,00	516 468,00	518 496,90	100,39
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,00	23 955,82	23 682,97	98,86
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	4 224,00	0,00	0,00
855	RODZINA	1 043 353,00	1 057 311,00	1 055 825,73	99,86
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 871 025,00	1 878 025,00	1 803 569,53	96,04
Razem dochody		38 227 857,00	41 155 063,62	40 918 780,80	99,43

W zależności od źródeł wpływu dochody Gminy Kobiór na dzień 31 grudnia 2023 roku przedstawiały się następująco:

Wyszczególnienie	plan na 2023	plan na 31.12.2023	wykonanie 31.12.2023	% wykonania	udział w dochodach ogółem
dochody własne	14 533 690,00	14 953 426,21	14 775 387,66	98,81	36,11
podatek dochodowy od osób fizycznych	5 909 304,00	5 909 304,00	5 909 304,00	100,00	14,44
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	115 577,00	115 577,00	115 577,00	100,00	0,28
zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000,00	50 000,00	55 106,66	110,21	0,13
wpływy z podatku od nieruchomości	4 358 710,00	4 358 710,00	4 084 121,13	93,70	9,98
wpływy z podatku rolnego	55 906,00	55 906,00	55 665,16	99,57	0,14
wpływy z podatku leśnego	175 594,00	175 594,00	171 418,00	97,62	0,42
wpływy z podatku od środków transportowych	74 000,00	74 000,00	84 532,59	114,23	0,21
wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	5 000,00	5 000,00	2 875,27	57,51	0,01
wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00	10 000,00	57 807,00	578,07	0,14
wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00	13 000,00	11 997,50	92,29	0,03
wpływy z opłaty targowej	3 000,00	3 000,00	2 565,00	85,50	0,01
wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	14 190,00	14 190,00	14 190,00	100,00	0,03
wpływy z opłat na sprzedaż napojów alkoholowych	150 000,00	150 000,00	173 136,16	115,42	0,42
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	1 920 590,00	1 920 590,00	1 827 371,23	95,15	4,47
wpływy z podatku od czynności cywilno- prawnych	281 000,00	281 000,00	235 734,70	83,89	0,58
wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	11 985,00	11 985,00	11 758,58	98,11	0,03
wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	60 000,00	60 000,00	56 995,30	94,99	0,14
wpływy z zaległości z tyt. podatków i opłat zniesionych	0,00	0,00	0,18	0,00	0,00
wpływy z różnych opłat	100,00	100,00	179,00	179,00	0,00
' wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia	0,00	0,00	2 578,80	0,00	0,01
wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	519 199,00	554 939,00	510 682,02	92,02	1,25
wpływy z usług	319 570,00	386 570,00	406 194,60	105,08	0,99

wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	283 500,00	206 707,49	72,91	0,51
wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	0,00	12,47	0,00	0,00
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	14 628,31	0,00	0,04
wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	3 020,45	0,00	0,01
wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	5 000,00	4 035,04	80,70	0,01
wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	410 019,94	4 100,20	1,00
wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	4 366,50	0,00	0,01
wpływy z różnych dochodów	63 678,00	92 174,21	302 862,98	328,58	0,74
dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 287,00	3 287,00	11 241,62	342,00	0,03
wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	10 000,00	10 000,00	6 543,70	65,44	0,02
wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	2 800,00	0,00	0,01
wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	400 000,00	400 000,00	-2 800,09	0,00	-0,01
wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	0,00	4 787,99	0,00	0,01
wpływy ze zbycia składników majątkowych	0,00	0,00	17 371,38	0,00	0,04
subwencje ogólne z budżetu państwa	6 477 016,00	8 648 939,00	8 648 939,00	100,00	21,14
subwencja oświatowa	6 190 662,00	6 228 043,00	6 228 043,00	100,00	15,22
subwencja wyrównawcza	286 354,00	286 354,00	286 354,00	100,00	0,70
środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	2 134 542,00	2 134 542,00	100,00	5,22
dotacje/ dofinansowanie	17 217 151,00	17 552 698,41	17 494 454,14	99,67	42,75
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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	403 662,92	454 362,92	112,56	1,11
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 070 628,00	1 186 759,03	1 127 412,13	95,00	2,76
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	900,00	900,00	900,00	100,00	0,00
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	407 543,00	448 031,00	442 286,35	98,72	1,08
dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	70 000,00	70 200,00	80 200,00	114,25	0,20

środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	45 220,00	0,00	0,00	0,00
dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	80 000,00	82 000,00	79 999,92	97,56	0,20
dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	133 080,00	213 205,00	213 143,58	99,97	0,52
dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	118 125,00	118 125,00	100,00	0,29
środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	373 285,64	372 717,61	99,85	0,91
środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	21 201,82	15 198,97	71,69	0,04
środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	15 455 000,00	14 590 108,00	14 590 107,66	100,00	35,66
RAZEM DOCHODY	38 227 857,00	41 155 063,62	40 918 780,80	99,43	100,00

Wykonanie dochodów w 2023 roku przez poszczególne jednostki organizacyjne Gminy przedstawiało się następująco:

lp.	nazwa jednostki	plan	wykonanie	%
1.	Szkoła Podstawowa	311.670,00	320.940,39	102,97
2.	Przedszkole	62.000,00	58.794,83	94,83
3.	GOPS	28.653,00	30.005,39	104,72
4.	Urząd Gminy, z tego:	40.752.740,62	40.509.040,19	99,40
	- dochody pobierane przez Urząd Gminy	8.111.789,00	7.778.937,37	95,90
	- dotacje, subwencje, udziały w podatkach	32.640.951,62	32.730.102,82	100,27
	RAZEM	41.155.063,62	40.918.780,80	99,43

Wykonanie dochodów wg działów i źródeł ich powstawania na dzień 31 grudnia 2023 roku przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	400.000,00	417.049,54	17.049,54	4,09

Dochody obejmują:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – 17.049,54

· na wypłaty dla rolników zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy

Wykonanie dochodów znacznie poniżej planu wynika z braku sprzedaży w 2023 roku nieruchomości gruntowych.

Dział 020 – Leśnictwo	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	0,00	0,00	864,75	0,00

Dochody obejmują:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 864,75

- czynsz dzierżawny i ekwiwalent za obwoły łowieckie

Ponadplanowy dochód, to środki przekazywane przez Starostwo Powiatowe w Pszczynie na podstawie informacji otrzymywanych z Kół Łowieckich

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię, gaz i wodę	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	0,00	311.850,00	227.378,28	72,91

Dochody obejmują:

- wpływy ze sprzedaży wyrobów – 206.707,49

- dochody ze sprzedaży paliwa stałego (węgla) w ramach zakupu preferencyjnego na mocy ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych na sezon grzewczy 2022/2023

- wpływy z różnych dochodów – 20.670,79

- opłata dla Gminy z tytułu realizacji zadań wynikających z ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych przeznaczone na sprzedaż paliwa

Dochody ze sprzedaży paliwa stałego (węgla) dla gospodarstw domowych wynikających z ustawy o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych, uruchomione do wysokości złożonych przez mieszkańców Gminy Kobiór wniosków i ostatecznie zweryfikowanych i przekazanych do realizacji, stąd wykonanie dochodów na poziomie 72,91% planu.

Dział 600 – Transport i łączność	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	5.152.690,00	4.288.053,00	4.673.550,32	108,99

Dochody obejmują:

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 2.366,05

- opłata pobierana od przewoźników za zatrzymywanie się na przystankach komunikacyjnych

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 371.417,92

- zwrot przez Powiat Pszczyński środków wynikających z umowy nr GK0712.1.2020 z 29.05.2020 w sprawie dofinansowania inwestycji pn. „Przebudowa ul. Rodzinnej w Kobiórze na odcinku od parkingu cmentarnego do drogi krajowej nr 1”

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 4.366,50

- odszkodowanie wypłacone przez ubezpieczyciela za zniszczone elementy wyposażenia drogowego

- wpływy z różnych dochodów – 37,27

- odsetki od środków na rachunek niewygasających wydatków

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – 255,00

·środki na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny

- dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 80.000,00

·umowa z Powiatem Pszczyńskim na dofinansowanie do organizacji zbiorowego transportu lokalnego obejmującego trasę Pszczyna-Kobiór-Tychy oraz Tychy-Kobiór-Pszczyna

- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 79.999,92

·umowa z Gminą Pszczyna na dofinansowanie do organizacji zbiorowego transportu lokalnego obejmującego trasę Pszczyna-Kobiór-Tychy oraz Tychy-Kobiór-Pszczyna

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 4.135.107,66

·środki pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. „Przebudowa dróg gminnych w Kobiórze wraz z niezbędną infrastrukturą”

Wykonanie dochodów powyżej planu jest wynikiem osiągniętych w 2023 roku ponadplanowych dochodów, głównie z tytułu zwrotu przez Powiat Pszczyński dotacji z 2020 roku

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	690.699,00	1.115.801,92	1.078.406,57	96,65

Dochody obejmują:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 505.826,57

·najem lokali mieszkalnych, dzierżawa gruntu pod garażami – 286.638,79

·dzierżawa gruntów pod butikami – 72.178,52

·najem lokali użytkowych przy ul. Centralnej 57 – 84.182,96

·dzierżawa gruntu – 62.826,30

- wpływy z pozostałych odsetek – 2.951,23

·odsetki od nieterminowych wpłat najemców, dzierżaw

- wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności – 14.190,00

·opłata za trwały zarząd wnoszona przez KZK

- wpływy z opłat z użytkowania wieczystego nieruchomości – 11.758,58

·opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gminnych

- wpływy z opłat z różnych dochodów – 19.249,37

·wpływy za pomieszczenia wynajmowane uchodźcom z Ukrainy – 18.819,37

·opłata za wytyczenie granicy działki – 430,00

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 4.787,99

·opłata z tytułu przekształcenia prawa własności działki 1052/2028

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – (-) 2.800,09

·koszt zapłaty podatku VAT od wynikający z zamiany działki

- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 133.080,00

·środki z dotacji Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja energetyczna 2 budynków komunalnych w Kobiórze”

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – 389.362,92

·dochody z tytułu ostatecznego rozliczenia projektu unijnego w ramach RPOWŚI na lata 2014-2020 pn. „Utworzenie mieszkań socjalnych i chronionych na terenie zdegradowanym w Kobiórze” zgodnie z um.RPSL.10.02.01-24-01H9/19 – kwota 389.362,92

W ramach gospodarowania zasobem komunalnym Gminy zadłużenie przeterminowane z tytułu najmu, czynszu i dzierżawy (bez odsetek) ogółem wynosi 198.526,09, w tym:

- zadłużenie z tytułu najmu mieszkań komunalnych – 189.923,43 zł,
- zadłużenie z tytułu czynszu z tytułu najmu pomieszczeń przeznaczonych na prowadzenie działalności gospodarczej – 3.360,64 zł
- zadłużenie z tytułu dzierżawy gruntu, użytkowanie wieczyste – 5.242,02 zł

Łączna kwota naliczonych odsetek od zaległości czynszowych, komunalnych dzierżawy gruntu i wieczystego użytkowania na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniosła 124.959,22 zł.

Ponadto, ze względu braku zakończenia postępowania spadkowego na dzień 31 grudnia 2023 roku w księgach urzędu widnieje zadłużenie z tytułu tzw. renty planistycznej w wysokości 17.027,00 zł.

Zarządzeniem nr 13/V/2023 Wójta Gminy Kobiór z dnia 3 lutego 2023 roku w sprawie umorzenia zaległości z tytułu używania lokalu mieszkalnego w zasobach Gminy Kobiór dokonano umorzenia zaległości powstałych z tytułu naliczonych odsetek od opłat czynszowych i eksploatacyjnych w wysokości 198,84 zł za zajmowany lokal mieszkalny

Realizacja dochodów nieznacznie poniżej wskaźnika upływu czasu wynika z powstałych znacznych zaległości z tytułu najmu mieszkań komunalnych oraz opłaty planistycznej w związku ze śmiercią płatnika

Dział 710 – Działalność usługowa	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	900,00	900,00	900,00	100,0

Dochody obejmują:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

·środki na utrzymanie i opiekę nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi

Realizacja dochodów zgodna z planem

Dział 750 – Administracja publiczna	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	91.017,00	109.090,80	349.491,19	320,37

Dochody dotyczą:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – 49.553,39

·na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców (zadania zlecone gminie w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, Urzędu Stanu Cywilnego, zmiany nazwisk i imion) – 42.326,39

- na opracowanie akcji kurierskiej oraz świadczeń na rzecz obrony – 3.000,00
- na wprowadzanie wniosków do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (CEIDG) w związku z ustawą z dnia 1 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej – 4.227,00
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 406,37
 - dochody wynikające z art. 9 ust. 1a i 1b ustawy w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie tj. na potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru danych kontaktowych na wniosek – 15,10
 - dochody wynikające z art. 4 ustawy w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie tj. na nadanie numeru pesel na wniosek – 391,27
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 2.190,70
 - najem powierzchni reklamowej
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 14.722,76
 - sprzedaż samochodu Nissan Gabstar
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 37.091,14
 - rozliczenie podatku VAT naliczony za 2022 rok
- wpływy z różnych dochodów – 245.522,18
 - wynagrodzenie należne płatnikowi – 1.463,00
 - odsetki od środków na rachunkach bankowych – 199.918,58
 - rozliczenie VAT naliczonego za 2023 rok, zaokrąglenia – 44.019,56
 - zwrot nadpłaty za prasę – 121,04
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 4,65
 - 5% dochodów za udostępnienie danych osobowych

Wykonanie dochodów na poziomie 320,37% wynika ze sprzedaży samochodu oraz ponadplanowych dochodów trudnych do oszacowania na etapie projektu budżetu, np. zwrotu VAT, refundacji wydatków za rok poprzedni, odsetek od środków na rachunkach bankowych,

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	2.000,00	30.571,00	30.571,00	100,0

Dochody dotyczą:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – 30.571,00
 - środki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – 2.000,00
 - środki na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – 28.412,00
 - środki na referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne – 159,00

Wykonanie dochodów na poziomie planu.

Dział 752 – Obrona narodowa	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	300,00	300,00	300,00	100,0

Dochody dotyczą:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – 300,00
- środki na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców – 300,00

Realizacja dochodów zgodna z planem.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	0,00	200,00	200,00	100,0

w tym:

- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 200,00
- środki na prowadzenie zadań obrony cywilnej w ramach podpisanego porozumienia z Powiatem Pszczyńskim – 200,00

Realizacja dochodów zgodnie z planem

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	11.233.991,00	11.233.991,00	11.012.658,22	98,03

Dochody dotyczą:

- wpływy z podatku od nieruchomości - wykonanie 4.084.117,33 co stanowi 93,70% planu
 - osoby prawne – 2.440.581,32
 - osoby fizyczne – 1.643.536,01
- wpływy z podatku rolnego – wykonanie 55.665,16 co stanowi 99,57% planu
 - osoby prawne – 4.601,00
 - osoby fizyczne – 51.064,16
- wpływy z podatku leśnego – wykonanie 171.418,00 co stanowi 97,62% planu
 - osoby prawne – 171.411,00
 - osoby fizyczne – 7,00
- wpływy z podatku od środków transportowych – wykonanie 84.532,59 co stanowi 114,23% planu
 - osoby prawne – 48.817,00
 - osoby fizyczne – 35.715,59
- wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych – wykonanie 235.734,70 co stanowi 83,89% planu
 - osoby prawne – 396,00

·osoby fizyczne – 235.338,70

- wpływy z podatku od spadków i darowizn – wykonanie 57.807,00 co stanowi 578,07% planu
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej – wykonanie 2.875,27 co stanowi 57,51% planu
- wpływy z opłaty targowej – wykonanie 2.565,00 co stanowi 85,50% planu
- wpływy z opłaty skarbowej – wykonanie 11.997,50 co stanowi 92,29% planu
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – wykonanie 173.136,16 co stanowi 115,42% planu
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – wykonanie 55.106,66 co stanowi 110,21% planu
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw – wykonanie 39.682,88 co stanowi 120,62% planu

·za zajęcie pasa drogowego

- wpływy z opłaty prolongacyjnej – wykonanie 12,47
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – wykonanie 5.909.304,00 tj. 100,0% planu
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – wykonanie 115.577,00 tj. 100,0% planu
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – wykonanie 11.265,80
- wpływy z pozostałych odsetek – wykonanie 1,90
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – wykonanie 1.858,80

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia Ministra Finansów, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 258.209,25 zł.

W 2023 roku na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa Gmina dokonała umorzenia podatku od nieruchomości na kwotę 49,00 zł.

Zaległości podatkowe pobierane przez Gminę na koniec 2023 roku wynoszą 210.983,22 zł, (wzrost w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 10%), w tym:

·z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 112.383,59 zł natomiast od osób prawnych 243,00 zł

·z tytułu podatku rolnego w kwocie 2.896,71zł

·z tytułu podatku leśnego w kwocie 0,05 zł

·z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych w kwocie 6.793,51 zł natomiast od osób fizycznych w kwocie 88.666,36 zł

Zaległości podatkowe pobierane przez Urzędy Skarbowe na koniec 2023 roku wynoszą 11.337,50 zł, w tym:

·z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 1.145,38 zł

·z podatku od czynności cywilno-prawnych od osób fizycznych 10.192,12 zł

Zaległości z tytułu naliczonych odsetek zamknęły się ogółem w kwocie 69.463,00 zł

Wykonanie dochodów na koniec 2023 roku kształtuje się na poziomie planu, jednakże wykonanie poszczególnych źródeł dochodów kształtuje się różnorodnie. Znacznie poniżej rocznego procentowego wskaźnika wykonania planu kształtują się dochody pobierane przez urzędy skarbowe, które są trudne do wyszacowania przez Gminę. Niższe wykonanie pozostałych dochodów podatkowych jest efektem powstałych zaległości oraz przeszacowania planu dochodów podatku od nieruchomości.

Dział 758 – Różne rozliczenia	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	6.477.016,00	8.860.209,36	8.860.209,50	100,00

Dochody dotyczą:

- subwencje ogólne z budżetu – 6.514.397,00
 - część oświatowa subwencji ogólnej – 6.228.043,00
 - część wyrównawcza subwencji ogólnej – 286.354,00
- środki na uzupełnienie dochodów gmin – 2.134.542,00
 - na nagrodę specjalną z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2023 r. poz. 984, z późn. zm.) – 80.757,00
 - uzupełnienie subwencji ogólnej – pismo Ministra Finansów znak ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r. zł jako wsparcie finansowe dla jednostek samorządu terytorialnego – 1.953.785,00
 - środki z rezerwy subwencji ogólnej na 2023 rok o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zwiększonej na podstawie art. 36b tej ustawy (pismo Ministra Finansów znak ST3.4751.1.15.2023.g z dnia 8 listopada 2023 roku) – kwota 100.000,00
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – 209,15
 - refundacja wydatków za 2022 roku na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców (zadania zlecone gminie w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, Urzędu Stanu Cywilnego, zmiany nazwisk i imion)
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 210.915,00
 - na wsparcie j.s.t. w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy
- wpływy z różnych dochodów – 146,35
 - odsetki od środków Funduszu Pomocy oraz środków RFIL zdeponowanych na rachunku bankowym

Wykonanie dochodów zgodne z planem

Dział 801 – Oświata i wychowanie	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	11.038.968,00	11.307.063,18	11.265.626,30	99,63

Dochody dotyczą:

- wpływy z różnych opłat – 179,00
 - opłaty za wydanie duplikatów legitymacji oraz świadectw szkolnych
- wpływy z usług – 383.499,19
 - wpłaty z tytułu wnoszenia opłat za wyżywienie w stołówce szkolnej – 313.954,50
 - opłata wnoszona przez Gminy na podstawie art. 51 ust. 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych tj. na pokrycie kosztów każdego ucznia objętego wychowaniem przedszkolnym do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym kończy 6 lat, uczęszczającym do przedszkola w Gminie Kobiór a będącego mieszkańcem innej Gminy – 69.544,69, w tym:
 - z miasta Tychy – 60.328,34
 - miasta Orzesze – 9.216,35
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 56.995,30
 - opłaty stałe za przedszkole

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 1.800,00
 - wpływy z najmu pomieszczeń szkolnych
- wpływy z różnych dochodów – 6.811,73
 - wynagrodzenie z tytułu terminowego płacenia podatku dochodowego, ZUS – 2.786,50
 - odsetki od środków na rachunkach bankowych – 4.025,23
- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki oświatowej – 6.543,70
 - pozostałe środki na rachunkach dochodów oświatowych przekazane do budżetu
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – 51.495,92
 - środki na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne ,materiały ćwiczeniowe zgodnie z art. 22ae ust. 3 ustawy o systemie oświaty
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnym) – 220.956,00
 - środki na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego – 208.956,00
 - środki na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025”, działanie 3.1.2.2 wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych – 12.000,00
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 2.281,88
 - środki na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 80.063,58
 - środki otrzymane z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii jako pomoc finansowa gminom członkowskim GZM w ramach Funduszu Odporności w 2023 r. z przeznaczeniem na wymianę oświetlenia w Szkole Podstawowej w Kobiórze
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 10.455.000,00
 - środki pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na Budowę Przedszkola w Kobiórze.

Wykonanie dochodów na poziomie 99,63% w stosunku do planu rocznego po zmianach wynika z niższych wpływów opłat stałych pobieranych przez Przedszkole oraz braku wpływu środków z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w ramach konkursu pn. „Zielona Pracownia 2023” do zadania pn. „Zielona Pracownia w SP w Kobiórze – Laboratorium Kobiórskich Odkrywców”

Dział 852 – Pomoc społeczna	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	225.898,00	516.468,00	518.496,90	100,39

Dochody dotyczą

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) – 221.330,35

- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej – 8.821,99
 - na świadczenia z pomocy społecznej – zasiłki okresowe – 6.030,16
 - na świadczenia z pomocy społecznej – zasiłki stałe – 98.024,20
 - na dofinansowanie działalności bieżącej Ośrodka Pomocy Społecznej – 71.368,00
 - na realizację programu Pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych – 37.086,00
 - wpływy z usług – 19.396,80
 - opłata za mieszkanie chronione – 5.760,00
 - usługi opiekuńcze – 13.636,80
 - wpływy z różnych dochodów – 3.284,39
 - wynagrodzenie z tytułu terminowego płacenia podatku dochodowego, ZUS – 333,00
 - odsetki od środków na rachunkach bankowych – 2.951,39
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 156.360,36
 - wypłata świadczeń pieniężnych na podstawie art.13 specustawy – 87.240,00
 - świadczenia rodzinne na podstawie art. 26 specustawy – 68.349,00
 - zadania wynikające z ustawy o pomocy społecznej w oparciu o art. 29 i 30 ustawy / zasiłek okresowy/ – 178,01
 - zadania wynikające z ustawy o pomocy społecznej w oparciu o art. 29 i 30 ustawy / zasiłek stały/ – 593,35
 - dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 118.125,00
 - środki z Powiatu Pszczyńskiego na zakwaterowanie, wyżywienie dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym, która znalazła się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przekraczającej granicę ukraińsko-polską
- Wykonanie dochodów w tym dziale zaniżają dochody z tytułu rozliczenia i zwrotu niewykorzystanych w 2023 roku dotacji natomiast pozostałe dochody są trudne do oszacowania i ich wykonanie zwykle kształtuje się powyżej planu, stąd ogólnie dochody zostały wykonane zgodnie z planem.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	0,00	23.955,82	23.682,97	98,86

Dochody dotyczą

- wpływy z różnych dochodów – 5.730,00
 - opłaty za pobyt pobierane od obywateli Ukrainy
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 2.754,00
 - środki na podstawie art. 31 ustawy, tj. na jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł na osobę wraz z kosztami obsługi
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 15.198,97

· środki przeznaczone na wypłatę dodatku energetycznego wynikającego z ustawy z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej z uwzględnieniem kosztów obsługi

Wykonanie dochodów na poziomie 98,86% planu rocznego wynika z ostatecznego rozliczenia środków dotacji przysługujących gospodarstwom domowym w których główne źródło ogrzewania zasilane jest paliwem stałym

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	0,00	4.224,00	0,00	0,00

Dochody dotyczą środków na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. W 2023 roku ze względu na brak złożonych wniosków o wypłatę stypendium szkolnego (prawdopodobnie ze względu na niskie kryterium dochodowe uprawniające do tej formy pomocy) środki na koniec 2023 roku zostały zwrócone do Wojewody Śląskiego, stąd brak realizacji w/w zadania

Dział 855 – Rodzina	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	1.043.353,00	1.057.311,00	1.055.825,73	99,86

Dochody dotyczą:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – 977.978,13

· na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i składek na ubezpieczenia emerytalne z ubezpieczenia społecznego – 972.533,98

· na realizację programu rządowego dla rodzin wielodzietnych, tzw. Karta Dużej Rodziny – 1.254,00

· na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów – 4.190,15

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – 65.000,00

· środki z budżetu państwa oraz wynikające umowy nr 2124/2023/JST/U z dnia 16 listopada 2023 r. w sprawie przekazania dofinansowania na zadanie polegające na tworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 16,00

· zwrot poniesionych kosztów upomnień

- wpływy z pozostałych odsetek – 67,32

· odsetki od nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 1.510,88

· zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych

- wpływy z różnych dochodów – 12,63

· odsetki od środków na rachunku bankowym projektu pn. „Maluch+”

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 11.240,77

· dochody gminy z tytułu spłaty zadłużenia dłużników alimentacyjnych, wydania duplikatu Karty Dużej Rodziny

Wykonanie dochodów poniżej planu rocznego wynika z rozliczenia i zwrotu niewykorzystanych w 2023 roku dotacji na świadczenia rodzinne oraz niższych niż zakładano wpływów z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczenia wychowawczego.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	plan wg uchwały budżetowej	plan na 31 grudnia 2023 roku	wykonanie na 31 grudnia 2023 roku	% wykon.
	1.871.025,00	1.878.025,00	1.803.569,53	96,04

Dochody dotyczą:

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – 1.785.322,30
 - opłata z odpady komunalne od właścicieli nieruchomości
- wpływy z różnych dochodów – 1.398,27
 - opłaty za korzystanie ze środowiska przekazywane przez Marszałka Województwa Śląskiego – 593,23
 - 10% opłaty za zmniejszenie retencji naturalnej wód pobieranej na rzecz Wód Polskich – 805,04
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 3.362,51
 - odsetki za nieterminowe wpłaty opłat za odpady
- wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych – 0,18
 - wpływy przekazane przez WFOSiGW – zaległości opłaty produktowej za lata 2011-2013
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 704,00
 - zwrot kosztów upomnień
- wpływy z usług – 3.298,61
 - opłata za korzystanie z toalet publicznych
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 4.035,04
 - wykonanie zabiegów kastracji zwierząt domowych (psów i kotów) przebywających pod opieką darowizna od Zwierz Ogólnopolska Fundacja na Rzecz Ochrony Zwierząt z przeznaczeniem na mieszkańców Gminy oraz kotów wolno żyjących
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 2.800,00
 - zwrot przez Miasto Tychy niewykorzystanej w 2022 roku dotacji na usługi przyjęcia i przechowywania bezdomnych zwierząt do schroniska w Tychach
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 2.648,62
 - za sprzedaż drewna

W ramach niniejszego działu na dzień 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zaległości z tytułu opłat za odpady komunalne które wynosiły 265.316,84 zł, z czego należności przeterminowane stanowiły kwotę 164.988,32 zł (wzrost w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku o 80%) a wartość naliczonych odsetek od tych należności zamknęła się w kwocie 19.324,00 zł, stąd wykonanie planu dochodów poniżej procentowego upływu czasu.

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Kobiór wg działów i źródeł dochodów na dzień 31 grudnia 2023 roku przedstawia Tabela nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kobiór za 2023 rok.

Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

W 2023 roku Gmina w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zrealizowała następujące kwoty dochodów:

dział	rozdział	§	źródło dochodów	plan	wykonanie	w tym	
						należne budżetowi państwa	Potrącane na rzecz gminy
750	Administracja publiczna			121,00	93,00	88,35	4,65

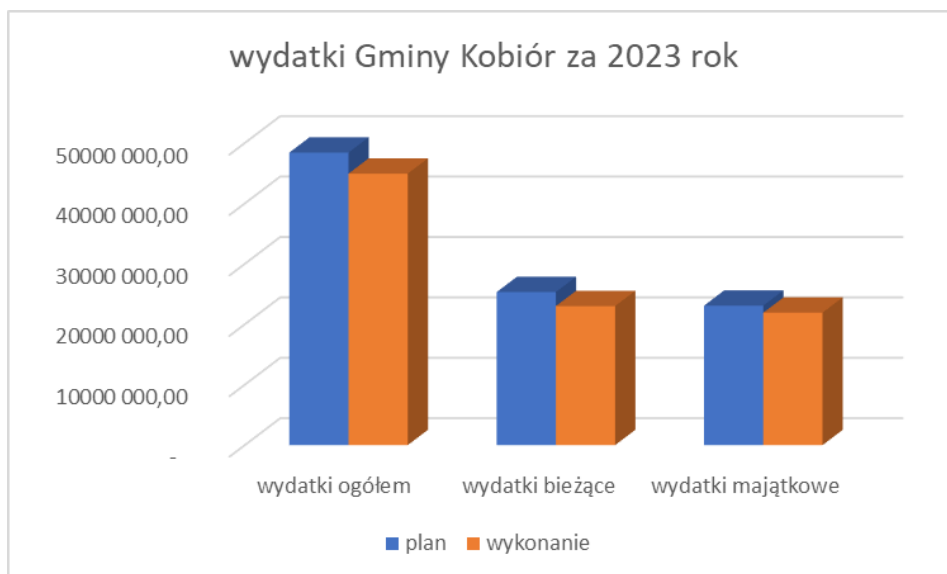
	75011 – Urzędy wojewódzkie	0690	- wpływy z różnych opłat	121,00	93,00	88,35	4,65
855	Rodzina			25.020,00	40.479,46	29.238,69	11.240,77
	85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	38,00	36,10	1,90
	85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0920	wpływy z pozostałych odsetek	17.000,00	14.450,06	14.450,06	0,00
	85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	800,00	8.689,25	4.344,64	4.344,61
	85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0980	wpływy z tyt. zwrotów wpłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	7.200,00	17.226,15	10.335,69	6.890,46
	85503 – Karta Dużej Rodziny	0690	- wpływy z różnych opłat	20,00	76,00	72,20	3,80
	RAZEM			25.141,00	40.572,46	29.327,04	11.245,42

3. Sprawozdanie z wykonania wydatków Gminy Kobiór wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku

Przyjęty Uchwałą Nr RG.0007.336.2022 w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2023 rok plan wydatków w kwocie 46.687.549,00 zł w trakcie roku uległ zwiększeniu o 3,67% ogółem tj. o kwotę 1.716.964,04 zł i ostatecznie na dzień 31.12.2023 roku zamknął się kwotą 48.404.513,04 zł. Wzrost planu wydatków w stosunku do pierwotnego planu wynikał z:

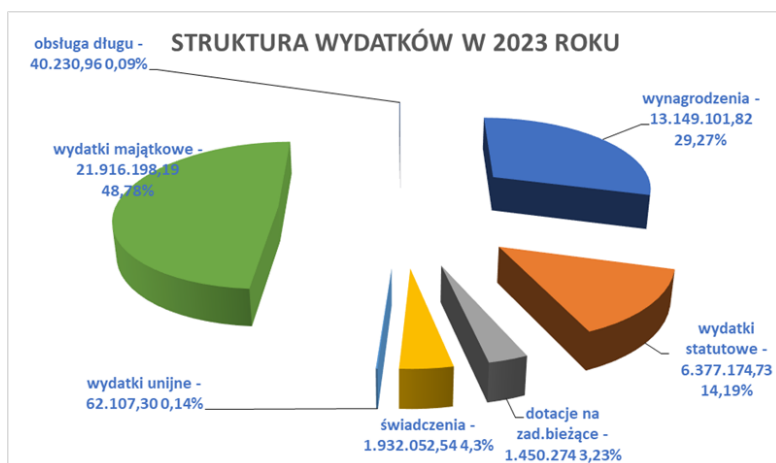
- zwiększenia planu dochodów ogółem o kwotę 2.927.206,62 zł
 - zmniejszenia planu rozchodów ogółem o kwotę (-) 3.217,42 zł
 - zmniejszenia planu przychodów ogółem o kwotę 1.213.460,00
- w tym: nadwyżki z lat poprzednich – (-) 1.241.282,14
- nierozdysponowanych środków na rku budżetu – 358.774,06
- planowanych do zaciągnięcia pożyczki – (-) 327.734,50
- wolnych środków – 3.217,42

Wydatki Gminy Kobiór na koniec grudnia 2023 roku zostały wykonane w kwocie **44.927.139,54 zł** co stanowi 92,82% planu rocznego po zmianach. W ramach wydatków, wydatki bieżące wykonane zostały w kwocie 23.010.941,35 zł co stanowi 90,87% ogółu wykonanych wydatków natomiast wydatki majątkowe zrealizowane zostały na kwotę 21.916.198,19 zł, co stanowi 94,95% ogółu zrealizowanych wydatków w 2023 roku



Wydatki bieżące na dzień 31 grudnia 2023 roku zamknęły się w kwocie 23.010.941,35 zł, co przy planowanej kwocie 25.323.491,54 zł stanowi wykonanie na poziomie 90,87% rocznego planu ustalonego dla tej grupy wydatków. W wydatkach bieżących udział poszczególnych grup wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- wydatki jednostek budżetowych – wykonanie 19.526.276,55 zł, co w stosunku do planu rocznego (kwoty 21.657.966,37 zł) stanowi 90,16% realizacji planu ustalonego dla tej grupy. W ramach wydatków jednostek budżetowych:
 - wynagrodzenia i składniki od nich naliczane zamknęły się w kwocie 13.149.101,82 co stanowi 94,79% planu
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych zamknęły się w kwocie 6.377.174,73 zł, co stanowi 81,90% planu
- dotacje na zadania bieżące zrealizowano w kwocie 1.450.274,00 zł co w stosunku do planu rocznego, kwoty 1.548.764,42 zł, stanowi 93,64% realizacji planu ustalonego dla tej grupy wydatków
- świadczenia na rzecz osób fizycznych to na dzień 31 grudnia 2023 roku kwota 1.932.052,54 zł, co w stosunku do planu rocznego, kwoty 1.982.050,75 zł, stanowi 97,48% realizacji planu ustalonego dla tej grupy wydatków
- obsługa długu na koniec 2023 roku zamknęła się w kwocie 40.230,96 zł, co w stosunku do planu rocznego, kwoty 54.710,00 zł, stanowi 73,53% realizacji planu ustalonego dla tej grupy wydatków
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 62.107,30 zł, co w stosunku do planu, rocznego kwoty 80.000,00 zł stanowi 77,63% realizacji planu ustalonego dla tej grupy wydatków.



W 2023 roku Gmina dokonała wydatków majątkowych na łączną kwotę 21.916.198,19 zł, co dla tej grupy wydatków stanowi wykonanie planu rocznego na poziomie 94,95%. Wydatki majątkowe przekazane jako dotacje/dofinansowanie to kwota 114.430,00 zł.

Szczegółowa informacja dotycząca realizowanych zadań inwestycyjnych Gminy na dzień 31 grudnia 2023 roku zawarta została w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Do końca 2023 roku Gmina nie udzieliła żadnych poręczeń i gwarancji, stąd w sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2023 rok grupa tych wydatków wykazuje wartość zerową.

Realizacja wydatków ogółem Gminy Kobiór na dzień 31 grudnia 2023 roku w podziale na grupy wydatków bieżących i majątkowych przedstawia Tabela Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

W 2023 roku wydatki Gminy Kobiór poniesione zostały w poniższych działach i rozdziałach:

Dział	Rozdz.	Nazwa	plan wydatków wg uchwały budżetowej	plan wydatków po zmianach na dzień 31.12.2023	wykonanie na dzień 31.12.2023	%
1	2	3	4	5	6	7=6/5
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	64 400,00	104 449,54	53 430,50	51,15
	01008	Melioracje wodne	62 700,00	85 700,00	35 218,01	41,09
	01030	Izby rolnicze	1 200,00	1 200,00	1 129,95	94,16
	01095	Pozostała działalność	500,00	17 549,54	17 082,54	97,34
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	0,00	311 850,00	279 637,51	89,67
	40095	Pozostała działalność	0,00	311 850,00	279 637,51	89,67
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6 456 500,00	5 776 141,00	5 716 856,06	98,97
	60004	Lokalny transport zbiorowy	712 000,00	739 643,00	732 406,73	99,02
	60016	Drogi publiczne gminne	5 737 500,00	5 029 498,00	4 982 189,13	99,06
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	7 000,00	7 000,00	2 260,20	32,29
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	792 967,00	1 014 060,00	696 202,64	68,65
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	103 467,00	181 560,00	110 507,32	60,87
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	138 000,00	138 000,00	66 930,67	48,50
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	551 500,00	694 500,00	518 764,65	74,70
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	55 400,00	55 400,00	37 081,55	66,93
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	39 500,00	39 500,00	21 648,00	54,81
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	15 000,00	15 000,00	14 533,55	96,89
	71035	Cmentarze	900,00	900,00	900,00	100,00
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 163 612,00	5 387 902,55	4 774 373,24	88,61
	75011	Urzędy wojewódzkie	48 292,00	65 959,43	64 249,93	97,41
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	152 980,00	157 180,00	147 927,60	94,11
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 890 751,00	5 085 382,75	4 492 076,41	88,33
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	15 000,00	6 562,85	43,75
	75095	Pozostała działalność	56 589,00	64 380,37	63 556,45	98,72
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 000,00	30 571,00	30 571,00	100,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	28 412,00	28 412,00	100,00
	75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	159,00	159,00	100,00
752		OBRONA NARODOWA	300,00	300,00	300,00	100,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	300,00	100,00

754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	73 156,00	73 356,00	71 245,92	97,12
	75405	Komendy wojewódzkie Policji	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	53 156,00	53 156,00	51 045,92	96,03
	75421	Zarządzanie kryzysowe		200,00	200,00	100,00
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	54 710,00	54 710,00	40 230,96	73,53
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	54 710,00	54 710,00	40 230,96	73,53
758		RÓŻNE ROZLICZANIA	797 860,00	687 491,40	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	797 860,00	687 491,40	0,00	0,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	26 053 085,00	27 091 437,11	26 857 103,48	99,14
	80101	Szkoły podstawowe	5 206 888,00	5 699 301,47	5 618 917,60	98,59
	80104	Przedszkola	18 680 341,00	19 202 113,25	19 096 051,54	99,45
	80107	Świetlice szkolne	244 892,00	238 655,64	235 064,94	98,50
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	178 008,00	176 979,00	156 996,31	88,71
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35 773,00	35 773,00	23 436,90	65,52
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	555 992,00	535 531,30	529 699,31	98,91
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	148 970,00	192 062,00	192 062,00	100,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	995 901,00	947 591,27	943 949,08	99,62
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	52 720,91	51 495,92	97,68
	80195	Pozostała działalność	6 320,00	10 709,27	9 429,88	88,05
851		OCHRONA ZDROWIA	245 400,00	395 519,90	301 334,54	76,19
	85111	Szpital ogólny	20 000,00	47 000,00	46 013,40	97,90
	85153	Zwalczanie narkomanii	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	190 190,00	313 309,90	223 501,20	71,34
	85158	Izby wytrzeźwień	8 810,00	8 810,00	8 810,00	100,00
	85195	Pozostała działalność	25 400,00	25 400,00	23 009,94	90,59
852		POMOC SPOŁECZNA	1 396 784,00	1 653 017,78	1 377 942,72	83,36
	85202	Domy pomocy społecznej	54 000,00	44 227,00	5 242,99	11,85
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 854,00	5 854,00	2 350,23	40,15
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 229,00	9 705,00	8 821,99	90,90
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	84 302,00	71 695,00	37 527,38	52,34
	85215	Dodatki mieszkaniowe	15 000,00	15 000,00	6 666,82	44,45
	85216	Zasiłki stałe	104 240,00	107 762,00	98 024,20	90,96
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	845 016,00	862 646,00	811 510,71	94,07
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	17 850,00	17 850,00	4 424,01	24,78
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	87 424,00	87 424,00	69 917,72	79,98
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	53 602,00	69 960,00	62 168,00	88,86
	85295	Pozostała działalność	120 267,00	360 894,78	271 288,67	75,17
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	23 955,82	17 952,97	74,94
	85395	Pozostała działalność	0,00	23 955,82	17 952,97	74,94
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	3 200,00	7 424,00	0,00	0,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00

	85415	Pomoc materialna dla uczniów	2 200,00	6 424,00	0,00	0,00
855		RODZINA	1 170 262,00	1 190 220,00	1 075 676,65	90,38
	85501	Świadczenie wychowawcze	5 332,00	5 000,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 110 892,00	1 107 332,00	1 041 809,06	94,08
	85503	Karta dużej rodziny	126,00	1 254,00	1 254,00	100,00
	85504	Wspieranie rodziny	51 922,00	51 922,00	20 924,41	40,30
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	1 990,00	4 412,00	4 190,15	94,97
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	20 300,00	7 499,03	36,94
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 325 866,00	3 394 324,94	2 520 506,33	74,26
	90002	Gospodarka odpadami	1 988 566,00	2 124 162,44	1 780 768,36	83,83
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	79 200,00	95 700,00	74 281,42	77,62
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	306 100,00	394 600,00	243 756,93	61,77
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	559 500,00	331 765,50	118 858,00	35,83
	90008	ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	13 000,00	13 000,00	1 944,00	14,95
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	377 000,00	430 597,00	300 897,62	69,88
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 500,00	4 500,00	0,00	0,00
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	882 967,00	981 002,00	957 459,33	97,60
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	520 960,00	618 995,00	618 995,00	100,00
	92116	Biblioteki	261 007,00	261 007,00	261 007,00	100,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 000,00	5 000,00	4 000,00	80,00
	92195	Pozostała działalność	100 000,00	96 000,00	73 457,33	76,52
926		KULTURA FIZYCZNA	149 080,00	171 380,00	119 234,14	69,57
	92601	Obiekty sportowe	77 280,00	99 580,00	49 537,44	49,75
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	71 800,00	71 800,00	69 696,70	97,07
		RAZEM	46 687 549,00	48 404 513,04	44 927 139,54	92,82

Szczegółowe wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2023 roku przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

plan – 104.449,54 wykonanie – 53.430,50 51,15%

w tym:

01008	Melioracje wodne	plan 85.700,00	wykon.- 35.218,01	41,09%
w tym	wydatki bieżące	85.700,00	35.218,01	41,09%

Wydatki obejmują:

- zakup niezbędnych materiałów do bieżącego utrzymania sieci odwodnienia i melioracyjnych ul. Promnicka (włazy, rury, kręgi) – 14.582,73
- renowację melioracyjno-wodną rowów, remont odwodnienia powierzchniowego obejmujące ul. Zachodnią, Promnicką i Ołtuszewskiego – 16.263,36
- podatek leśny, od nieruchomości (zalew wielofunkcyjny przy ul. Leśników) – 235,00
- dzierżawa gruntów (zalewy) – 307,22
- usługa WUKO, czyszczenie, udrażnianie odwodnieni i kanalizacji deszczowej – 3.829,70

Zmiana pozwolenia wodno-prawnego spowodowała powstanie oszczędności w planowanych wydatkach, stąd ich wykonanie na poziomie 41,09% planu.

01030	Izby rolnicze	plan – 1.200,00	wykon. – 1.129,95	94,16%
w tym	wydatki bieżące	1.200,00	1.129,95	94,16

Wydatki dotyczą wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

01095	Pozostała działalność	plan – 17.549,54	wykon. – 17.082,54	97,34%
w tym	wydatki bieżące	17.549,54	17.082,54	97,34

Wydatki obejmują:

- zakup materiałów biurowych (tonerów), prenumerata (Aktualności rolnicze) – 367,30
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa – 16.715,24

Wydatki poniesione do wysokości planu

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

plan – 311.850,00 wykonanie – 279.637,51 89,67%

w tym:

40095	Pozostała działalność	plan- 311.850,00	wykon. – 279.637,51	89,67%
w tym	wydatki bieżące	311.850,00	279.637,51	89,67

Wydatki związane ze sprzedażą paliwa stałego (węgla) w ramach zakupu preferencyjnego na mocy ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych na sezon grzewczy 2022/2023. Wydatki obejmują:

- wynagrodzenie osób zaangażowanych w realizację w/w sprzedaży – 6.207,33
- koszt zakupu węgla kamiennego – 254.249,56
- koszt dystrybucji paliwa stałego – 19.180,62

Wydatki zrealizowane do wysokości faktycznego zapotrzebowania gospodarstw domowych na zakup węgla i związanych z nim kosztów wynagrodzenie i dystrybucji.

Dział 600 Transport i łączność

plan - 5.776.141,00 wykonanie – 5.716.856,00 98,97%

w tym:

60004	Lokalny transport zbiorowy	plan- 739.643,00	wykon. – 732.406,73	99,02%
w tym	wydatki bieżące	739.643,00	732.406,73	99,02

Wydatki poniesione zostały na organizację lokalnego transportu zbiorowego i obejmują:

- roczną zmienną składkę na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w związku z organizacją transportu na trasie Kobiór-Tychy-Tychy – Kobiór za 2023 rok oraz wyrównanie rozliczenia tej składki za 2021 rok w łącznej kwocie 472.388,00
- umowę w sprawie organizacji transportu na trasie Kobiór-Pszczyna, Pszczyna-Kobiór-Tychy w kwocie 260.018,73

Wykonanie wydatków na poziomie planu.

60016	Drogi publiczne gminne	plan – 5.029.498,00	wykon. – 4.982.189,13	99,06%
w tym	wydatki bieżące	263.990,00	217.818,46	82,51
w tym	wydatki majątkowe	4.765.508,00	4.764.370,67	99,98

Wydatki przeznaczono na bieżące utrzymanie dróg gminnych i ciągów pieszych przy drogach gminnych, prowadzenie prac z zakresu remontów i przeglądów dróg gminnych i obiektów inżynierskich. Wydatki obejmowały:

- zakup materiałów niezbędnych do założenia monitoringu przy ul. Olszewskiego, Tuwima i centrum przesiadkowym przy dworcu PKP – 5.261,67
- zakup elementów oznakowania drogowego – 3.695,70
- zimowe utrzymanie dróg gminnych – 78.187,68
- wymiana uszkodzonych elementów parkingu przy ul. Centralnej – 4.366,50
- usługi melioracyjne, czyszczenia dróg, remonty cząstkowe dróg – 112.964,63

- dzierżawa, najem gruntów – 1.360,41
- inne zakupy – 596,19
- ubezpieczenie dróg – 10.185,68
- podatek od nieruchomości (plac ul. Kobiórska) – 1.200,00
- wydatki inwestycyjne – 4.764.370,67 w tym:
 - zakup wiaty rowerowej – 15.375,00
 - budowa odcinka drogowego wzdłuż ul. Olszewskiego i Błękitnej – 53.475,00
 - wydatki związane z aktualizacją map dla celów projektowych oraz przygotowaniem dokumentacji projektowej zadania współfinansowanego ze środków Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład pn. „Przebudowa dróg gminnych” – 188.474,85
 - realizacja zadania współfinansowanego ze środków Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład pn. „Przebudowa dróg gminnych w Kobiórze wraz z niezbędną infrastrukturą ul. Błękitnej i Tuwima” – 4.507.045,82, w tym:
- przebudowa ul. Tuwima – 1.695.020,56
- przebudowa ul. Błękitnej – 2.812.103,26

Wykonanie wydatków za 2023 rok zgodne z założonym planem.

60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	plan – 7.000,00	wykon. – 2.260,20	32,29%
w tym	wydatki bieżące	7.000,00	2.260,20	32,29

W ramach powyższych wydatków wydatkowano środki na zakup środków czystości, media (energia i woda) oraz drobne remonty przeprowadzane w ramach utrzymania przystanków komunikacyjnych. Powstałe oszczędności na mediach wynikają z wprowadzonych przez Rząd Polski działań osłonowych w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych m.in. w obrębie energii elektrycznej)

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

plan – 1.014.060,00 wykonanie – 696.202,64 68,65%

w tym:

70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	plan – 181.560,00	wykon. – 110.507,32	60,87%
w tym	wydatki bieżące	181.560,00	110.507,32	60,87

Poniesione wydatki dotyczyły zarządzania i bieżącego utrzymania nieruchomości znajdujących się w zasobie gminnym, w tym:

- koszty zakupu gazu, wody, energii – 84.572,35
- zakup środków czystości, materiałów remontowych i eksploatacyjnych – 3.226,74
- opłata za ścieki – 4.060,63
- bieżące przeglądy techniczne instalacji elektrycznych i odgromowych, gazowych przegląd kominiarski oraz konserwacja przewodów kominowych, inne usługi – 7.948,14
- opłata za odpady komunalne – 6.600,00
- opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego dla budynku przy ul. Centralnej 57 oraz zakup oznakowania p.poż – 4.099,46

Niski procentowy wskaźnik wykonania planu wynikał z niższych kosztów mediów, które są efektem wprowadzonych przez Rząd Polski działań osłonowych w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych m.in. w obrębie energii elektrycznej i gazu)

70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	plan – 138.000,00	wykon. – 66.930,67	48,50%
--------------	---	--------------------------	---------------------------	---------------

w tym	wydatki bieżące	110.000,00	66.930,67	60,85
w tym	wydatki majątkowe	28.000,00	0,00	0,00

Poniesione przez Gminę wydatki obejmowały koszty:

- wykonania operatów szacunkowych, podziału działek i opłat z tym związanych – 14.537,00
- podatku od nieruchomości za grunty przejęte w użytkowanie wieczyste – 16.365,00
- opłatę z tytułu użytkowania wieczystego działek Skarbu Państwa – 10.220,36
- opłaty za wyłączenie gruntów rolnych z produkcji – 1.594,81
- odszkodowania za działki przejęte pod ul. Wodną, łącznik Żeńców, Wróblewskiego – 15.050,00
- ogłoszenie dotyczące najmu lokalu użytkowego – 1.168,50
- uruchomienie usługi IMPZP do publikacji – 7.995,00

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały na wykup nieruchomości przeznaczonych pod drogi gminne (połączenie ul. Paproci z Promnicką ze względu na brak uregulowania spraw własnościowych nie zostały w 2023 roku poniesione).

70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	plan – 694.500,00	wykon. – 518.764,65	74,70%
w tym	wydatki bieżące	474.500,00	334.983,05	70,60
w tym	wydatki majątkowe	220.000,00	183.781,60	83,54

Poniesione wydatki związane są z zarządzaniem i bieżącym utrzymaniem nieruchomości komunalnych obejmujących koszty:

- zakup materiałów budowlanych i eksploatacyjnych (na remonty wykonane we własnym zakresie) – 9.359,70
- opłata za energię, wodę i gaz – 99.968,66
- opłata za ścieki – 28.616,02
- usługi serwisowe, instalacyjne, remontowe, przegląd sprzętu gaśniczego, naprawy awaryjne instalacji elektrycznej w budynkach komunalnych przy ul. Rodzinnej i Tuwima 32 – 115.954,94
- usługi kominiarskie – 8.059,66
- opłata na fundusz remontowy Wspólnoty Mieszkaniowej przy ul. Centralnej 30-38 – 24.305,82
- ubezpieczenie budynków komunalnych – 2.775,25
- podatek od nieruchomości – 8.436,00
- opłata za odpady (budynki komunalne) – 37.290,00
- opłata sądowa oraz pełnomocnictwo w/s eksmisji najemcy – 217,00

Wydatki majątkowe w 2023 roku w łącznej kwocie 183.781,60 zł wydatkowano na:

- realizację zadania współfinansowanego ze środków Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład pn. „Modernizacja energetyczna dwóch budynków komunalnych” – 181.902,40
- wymiana okna dachowego w lokalu mieszkalnym przy ul. Centralnej 59c – 1.879,20

Wydatki w powyższym dziale zaniżają zaplanowane wydatki na remonty oraz prace na rewitalizację budynków przy ul. Centralnej 59, Rodzinnej 97 oraz wydatki na zakup energii i gazu w związku z wprowadzonymi przez Rząd Polski działaniami osłonowymi w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych w obrębie energii elektrycznej i gazu tj obniżenia podatku Vat na w/w produkty).

Dział 710 Działalność usługowa

plan – 55.400,00 wykonanie – 37.081,55 66,93%

w tym:

71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	plan – 39.500,00	wykon. – 21.648,00	54,81%
--------------	--	-------------------------	---------------------------	---------------

w tym	wydatki bieżące	39.500,00	21.648,00	54,81
-------	-----------------	-----------	-----------	-------

Planowane środki zabezpieczone zostały na wydatki w związku z opracowaniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań

71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	plan – 15.000,00	wykon. – 14.533,55	96,89%
w tym	wydatki bieżące	15.000,00	14.533,55	96,89

Poniesione wydatki obejmują:

- opłatę za usługę eGmina, dostęp do portalu IZP.pl – 2.767,50
- opłata za wykonanie map dla celów projektowych (ul. Błękitna, Rolna, Kobiórska, Wróblewskiego, Olszewskiego, Piękna) – 7.437,50
- koszty notarialne – 2.295,05
- opłaty za wypisy z rejestru gruntów – 250,00
- ogłoszenia prasowe w związku z zmianami miejscowego planu zagospodarowania – 1.783,50

Wydatki zrealizowano do wysokości potrzeb, stąd ich wykonanie na poziomie 96,89% planu rocznego.

71035	Cmentarze	plan – 900,00	wykon. - 900,00	100,0%
w tym	wydatki bieżące	900,00	900,00	100,0

Wydatki przeznaczono na sprawowanie opieki nad miejscami walk i męczeństwa oraz grobami wojennymi na terenie Gminy Kobiór.

Dział 750 Administracja publiczna

plan – 5.387.902,55 wykonanie – 4.774.373,24 88,61%

w tym:

75011	Urzędy wojewódzkie	plan – 65.959,43	wykon. – 64.249,93	97,41%
w tym	wydatki bieżące	65.959,43	64.249,93	97,41

Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej poniesione na:

- wynagrodzenia pracowników (w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, Urzędu Stanu Cywilnego, w związku z ustawą o swobodzie działalności gospodarczej oraz świadczeń na rzecz obrony) – 50.573,43
- zakup szafy kartotekowej – 5.000,00
- spotkanie, upominki i kwiaty dla jubilatów z okazji 90 i 95 urodzin oraz par obchodzących 70-lecie pożycia rodzinnego – 7.721,71
- zakup artykułów biurowych, druków, prenumeraty – 954,79

Wykonanie wydatków na poziomie 97,41% planu wynika z rozliczenia i zwrotu dotacji na wynagrodzenia pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	plan – 157.180,00	wykon. – 147.927,60	94,11%
w tym	wydatki bieżące	157.180,00	147.927,60	94,11

Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy. Wydatki obejmowały:

- diety za udział radnych w sesjach i komisjach rady – 141.300,00
- umowę na wykonanie napisów do nagrań z sesji rady gminy – 4.130,00
- zakup pucharów oraz upominków dla uczestników imprez sportowych, kalendarzy dla radnych, wiązanek okolicznościowych oraz drobne zakupy na potrzeby Rady Gminy – 1.497,60
- organizacji spotkania radnych z mieszkańcami – 1.000,00

Wykonanie wydatków na poziomie 94,11% planu jest wynikiem absencji radnych oraz wdrożenia systemu „posiedzenia.pl” ograniczając tym samym potrzeby korzystania z usług wykonywania napisów do nagrań z sesji rady gminy

75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	plan – 5.085.382,75	wykon. – 4.492.076,41	88,33%
w tym	wydatki bieżące	5.025.407,75	4.432.231,41	88,20
w tym	wydatki majątkowe	59.975,00	59.845,00	99,78

Poniesione wydatki dotyczyły bieżącego funkcjonowania Urzędu Gminy. W 2023 roku środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników – 3.683.181,40
- umowy zlecenia – 15.826,65
- wpłaty na PFRON – 74.994,00
- odpisy na ZFŚŚ – 67.661,50
- zakup i montaż wyposażenia (mebli) – 9.799,47
- zakup materiałów biurowych, druków, prasy, tonery, tusze – 58.561,93
- zestawy i akcesoria komputerowe – 13.800,52
- zakup artykułów spożywczych, kwiatów, inne – 11.242,09
- środki czystości, dezynfekcja – 4.102,37
- licencje i nadzór nad oprogramowaniem, utrzymanie strony BIP, LEX, certyfikaty kwalifikowane – 99.089,88
- zakup energii (woda, prąd gaz) – 114.969,54
- usługi telekomunikacyjne, konserwacji i serwisowania urządzeń, BHP, badania pracowników, remont budynku urzędu, koszty odpadów i ścieków, i inne usługi – 71.397,58
- wydruk informatora Gminy Kobiór – 13.004,90
- usługi pocztowe – 36.408,50
- podróże służbowe, szkolenia – 30.256,15
- usługi bankowe – 16.465,20
- opłaty i składki – 6.167,91
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (wydatki wynikające z przepisów BHP) – 24.735,17
- nagroda za długoletnie pożycie małżeńskie – 5.115,00
- koszty postępowania egzekucyjnego, sądowego – 434,79
- zwrot niewykorzystanych środków z grantu „Cyfrowa gmina” wraz z naliczonymi odsetkami – 18.929,60
- realizacja grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia – 81.977,30, w tym:
 - wydatki bieżące – zakup wyposażenia (komputery) oraz szkolenia pracowników – 62.107,30
 - wydatki majątkowe – zakup serwera głównego – 19.870,00
- pozostałe wydatki majątkowe – 39.975,00, w tym:
 - zakup urządzenia wielofunkcyjnego (drukarka) – 13.530,00
 - zakup i montaż kompensatora mocy – 26.445,00

Wykonanie wydatków na poziomie 88,33% planu wynika z oszczędności:

- w wynagrodzeniach i pochodnych od nich naliczanych w związku z absencją pracowników oraz zrezygnowania z przywileju przejścia pracownika na emeryturę,
- niższych kosztów energii i gazu w związku z wprowadzonymi przez Rząd Polski działaniami osłonowymi w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych w obrębie energii elektrycznej i gazu)

75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	plan – 15.000,00	wykon. – 6.562,85	43,75%
w tym	wydatki bieżące	15.000,00	6.562,85	43,75

Wydatki przeznaczono na promocję Gminy, w tym zakup kartek świątecznych, kalendarzy, materiałów biurowych, wykonanie ozdobnych teczek z herbem gminy. Wydatki ograniczono do faktycznych potrzeb, stąd wykonanie wydatków na poziomie 43,75% planu

75095	Pozostała działalność	plan – 64.380,37	wykon. – 63.556,45	98,72%
w tym	wydatki bieżące	64.380,37	63.556,45	98,72

Wydatki przeznaczono na:

1. składki członkowskie Gminy w łącznej kwocie 63.150,08 zł, w tym:

- Związek Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego – 1.830,24
- Śląski Związek Gmin i Powiatów – 2.592,84
- Lokalna Grupa Działania „Ziemia Pszczyńska” – 7.353,00
- Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia – 51.374,00

2. wydatki wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w łącznej kwocie 406,37 zł z przeznaczeniem na:

- na potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru danych kontaktowych na wnioski wynikających z art. 9 ust. 1a i 1b w/w ustawy – 15,10
- nadanie nr pesel na wnioski obywatelom Ukrainy wynikających z art.4 w/w ustawy – 391,27

Wydatki na poziomie planu

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

plan – 30.571,00 wykonanie – 30.571,00 100,00%

w tym:

75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	plan – 2.000,00	wykon. – 2.000,00	100,0%
w tym	wydatki bieżące	2.000,00	2.000,00	100,00

Wydatki przeznaczono na pokrycie kosztów osobowych pracownika prowadzącego aktualizację stałego rejestru wyborców.

75108	Wybory do Sejmu i Senatu	plan – 28.412,00	wykon. – 28.412,00	100,0%
w tym	wydatki bieżące	28.412,00	28.412,00	100,00

Wydatki zostały poniesione na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i Senatu RP zarządzonego na dzień 15 października 2023 r.

75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	plan – 159,00	wykon. – 159,00	100,0%
w tym	wydatki bieżące	159,00	159,00	100,00

Wydatki zostały poniesione na przygotowanie i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego zarządzonego na dzień 15 października 2023 r. – kwota 159,00 zł

Dział 752 Obrona narodowa

plan – 300,00 wykonanie – 300,00 100,00%

w tym:

75212	Pozostałe wydatki obronne	plan – 300,00	wykon. – 300,00	100,00%
w tym	wydatki bieżące	300,00	300,00	100,00

Wydatki przeznaczono na szkolenie obronne administracji publicznej oraz przedsiębiorców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**plan – 73.356,00 wykonanie – 71.245,92 97,12%**

w tym:

75405		plan – 20.000,00	wykon. – 20.000,00	100,0%
w tym	wydatki majątkowe	20.000,00	20.000,00	100,0

Wydatki przeznaczono na dofinansowanie Komendy powiatowej Policji w Pszczynie na poprawę warunków funkcjonalno-technicznych komendy

75412	Ochotnicze straże pożarne	plan – 53.156,00	wykon. – 51.045,92	96,03%
w tym	wydatki bieżące	53.156,00	51.045,92	96,03

Wydatki przeznaczono na funkcjonowanie na terenie Gminy jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej.
Wydatki wydatkowano na:

- ekwiwalenty za wyjazdy do pożaru – 13.980,00
- wykonywanie obowiązków gospodarza budynku OSP i kierowcy – 6.768,00
- zakup paliwa i akumulatora, wyposażenia do wozu strażackiego, środków czystości – 6.522,68
- opłata za wodę i energię – 11.136,10
- usługi telekomunikacyjne – 283,44
- badania i przeglądy techniczne pojazdów i sprzętu OSP, zakup paliwa, odprowadzenie ścieków – 6.176,20
- badania profilaktyczne strażaków – 1.770,00
- polisa ubezpieczeniowa samochodu strażackiego, budynku, strażaków OSP – 2.707,50
- podatek od nieruchomości – 1.702,00

Wykonanie wydatków na poziomie planu do poziomu faktycznych potrzeb

75421	Zarządzanie kryzysowe	plan – 200,00	wykon. – 200,00	100,0%
w tym	wydatki bieżące	200,00	200,00	100,0

Środki wydatkowano na zadania związane z obroną cywilną i zarządzaniem kryzysowym, w tym na przegląd syreny alarmowej.

Wykonanie wydatków zgodne z planem.

Dział 757 Obsługa długu publicznego**plan – 54.710,00 wykonanie – 40.230,96 73,53%**

w tym:

75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	plan – 54.710,00	wykon. – 40.230,96	73,53%
w tym	wydatki bieżące	54.710,00	40.230,96	73,53

Wydatki związane z obsługą zaciągniętych w latach poprzednich przez Gminę w WFOŚiGW pożyczek, tj:

- odsetki od pożyczki na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Kobiórze” – 5.744,55
- odsetki od pożyczki na zadanie pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w 2020 roku – 4.947,65
- odsetki od pożyczki na zadanie pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w 2021 roku – 15.893,62
- odsetki od pożyczki na zadanie pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w latach 2022-2023 – 13.645,14

Wykonanie planu wydatków na poziomie 73,53% w stosunku do procentowego wskaźnika upływu czasu wynika z uruchomienia pożyczki w miesiącu grudniu 2023 roku, w znacznie niższej niż planowano kwocie pożyczki, na kontynuację dofinansowania do zmiany systemu ogrzewania oraz braku zaciągania kredytu na pokrycie przejściowego deficytu Gminy.

Dział 758 Różne rozliczenia

plan – 687.491,40 wykonanie – 0,00 0,00%

w tym:

75818	Rezerwy ogólne i celowe	plan – 687.491,40	wykon. – 0,00	0,00%
w tym	wydatki bieżące	53.131,40	0,00	0,00
	wydatki majątkowe	634.360,00	0,00	0,00

Na 2023 rok w budżecie Gminy utworzono rezerwę w łącznej kwocie 797.860,00 zł, przy czym rezerwa ogólna zamknęła się w kwocie 113.500 zł natomiast rezerwa celowa zamknęła się w kwocie 684.360,00 zł. W 2023 roku z zabezpieczonych środków w ramach rezerwy Gmina wykorzystwała środki z rezerwy ogólnej na 110.368,60 zł, z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków na:

· pokrycie diet radnych w związku z uchwałą nr RG.0007.338.2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku – 4.200,00

· składkę zmienną na rzecz Górnślasko-Zagłębiowskiej Metropolii w 2023 roku oraz na rozliczenie składki zmiennej za 2021 rok – 27.388,00

· pokrycie kosztów postępowania egzekucyjnego i sądowego – 1.000,00

· pokrycie kosztów ubezpieczenia z tytułu odpowiedzialności cywilnej w związku z posiadaniem i zarządzaniem drogami – 7.700,00

· opracowanie koncepcji dostosowania pomieszczeń dla potrzeb utworzenia miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach „Maluch +” – 6.000,00

· zakup i instalację urządzeń do monitoringu ul. Olszewskiego – 3.190,00

· zabezpieczenie środków finansowych na udzielenie pomocy zdrowotnej dla nauczycieli – 2.000,00

· pokrycie kosztów składki członkowskiej związanej z działalnością Związku Międzygminnego „Międzygminny Dom Pomocy Społecznej w Kobiórze” – 6.461,00

· zwrot środków niewykorzystanej dotacji i odsetek wynikających z rozliczenia umowy o powierzenie grantu o numerze 3119/1/2021 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 – 18.929,60

· uzupełnienie środków na zadanie związane z wymianą oświetlenia elektrycznego w Szkole Podstawowej – 29.000,00

· wypłatę nagród pieniężnych dla jubilatów obchodzących 50 i 60 lecie pożycia małżeńskiego – 4.500,00

W 2023 roku Gmina nie wydatkowała środków zabezpieczonych na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego oraz środków zabezpieczonych na pokrycie kosztów realizacji inwestycji związanej z budową nowego przedszkola w związku z nieprzewidzianym wzrostem cen

Dział 801 Oświata i wychowanie

plan – 27.091.437,11 wykonanie – 26.857.103,48 99,14%

w tym:

80101	Szkoły podstawowe	plan – 5.699.301,47	wykon. – 5.618.917,60	98,59%
w tym	wydatki bieżące	5.489.776,47	5.409.547,00	98,54
	wydatki majątkowe	209.525,00	209.370,60	99,93

Wydatki związane z zabezpieczeniem środków na realizację prawna obowiązku szkolnego dzieci , obsługę administracyjną oraz bieżące utrzymanie obiektów oświatowych.

1. Szkoła Podstawowa

plan	–	5.480.429,47
wykonanie	–	5.409.547,00
% wykonania	–	98,71%

W Szkole Podstawowej w roku szkolnym 2023/2024 w 18 oddziałach uczyło się 410 uczniów, w tym 14 uczniów z Ukrainy. Do końca 2023 roku poniesione przez Szkołę wydatki obejmowały:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi na kwotę 4.514.856,28 zł, w tym wynagrodzenie nauczycieli 3.125.349,70
- wynagrodzenia na prace zlecone (inspektor ochrony danych, opracowanie arkusza organizacyjnego, akompaniament do zespołu szkolnego) – 13.700,00
- wydatki związane z bieżącym utrzymaniem szkoły (przeglądy okresowe budynku, monitoring, usługi transportowe, remontowe, pocztowe, bankowe, serwisowe, telekomunikacyjne, zdrowotne, odpady komunalne, ścieki) w łącznej kwocie 185.243,81zł w tym m.in. remont w ramach projektu Zielona Pracownia 22.259,00
- energia (woda, gaz, energia elektryczna) – 157.279,33
- wydatki w ramach świadczeń na rzecz pracowników szkoły (dodatek wiejski, inne świadczenia wynikające z przepisów BHP) – 184.302,18
- nagrody specjalne dla nauczycieli – 50.625,00
- zakupy sprzętu biurowego, prenumerata, środki czystości, akcesoria komputerowe, wyposażenia w łącznej kwocie 67.305,67 zł, w tym m.in. zakup wyposażenia w ramach projektu „Zielona Pracownia” kwota 9.175,00 oraz Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa w kwocie 3.323,85
- zakup książek i pomocy dydaktycznych w łącznej kwocie 46.284,58 zł w tym m.in. w ramach projektu pn. „Zielona Pracownia” w kwocie 36.045,00 oraz książki w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa – 9.000,00
- podróże służbowe, szkolenia pracowników – 5.340,36
- podatek od nieruchomości – 164,00
- ubezpieczenie mienia oraz użyczonego sprzętu (laptopy) – 10.174,00
- odpisy na ZFSS – 174.271,79

2. Urząd Gminy

plan	–	218.872,00
wykonanie	–	209.370,60
% wykonania	–	95,65%

Wydatki oświatowe realizowane przez pracowników Urzędu Gminy obejmowały wydatki majątkowe w kwocie 209.370,60 zł które poniesione zostały na zadanie pn. „Wymiana oświetlenia w Szkole Podstawowej przy ul. Tuwima 33 w Kobiórze”

Realizacja wydatków na poziomie 98,59% planu wynika z braku uruchomienia środków dotacji dla Miasta Tychy na pokrycie kosztów religii Kościoła Ewangelicko-Augsburskiego oraz niższych kosztów mediów, które są efektem wprowadzonych przez Rząd Polski działań osłonowych w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych m.in. w obrębie energii elektrycznej i gazu

80104	Przedszkola	plan – 19.202.113,25	wykon. – 19.096.051,54	99,45%
w tym	wydatki bieżące	2.758.025,25	2.735.210,11	99,17
	wydatki majątkowe	16.444.088,00	16.360.841,43	99,49

Wydatki zabezpieczone na realizację planu wychowania przedszkolnego wynikającego z ustawy o systemie oświaty zapewniające bezpłatne nauczanie i opiekę w czasie ustalonym przez Radę Gminy (nie mniej niż 5 godzin) poprzez prowadzenie zajęć rozwijających sprawność fizyczną dzieci zapewniając im udział w zajęciach ruchowych, grach i zabawach.

1. Przedszkole

plan – 2.512.006,25

wykonanie – 2.489.191,38

% wykonania – 99,09%

W przedszkolu na dzień 31 grudnia 2023 r. w 8 oddziałach przebywało 187 dzieci, w tym 4 dzieci z Ukrainy. Do końca 2023 roku na swoją działalność przedszkole wydatkowało kwotę 2.489.191,38 zł, co stanowi 99,09% planu rocznego. Wydatki obejmowały:

- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi ogółem 2.160.102,36 zł, w tym wynagrodzenia nauczycieli 939.636,53
- wynagrodzenia na prace zlecone (nadzór informatyczny, umowa zlecenia instalacji i konfiguracji routera) – 3.780,00
- wpłaty na PFRON – 8.900,00
- wydatki związane z bieżącym utrzymaniem szkoły (nadzory oprogramowania, usługi pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, zdrowotne, remontowe, przeglądy techniczne, kominiarskie, nadzór i szkolenie BHP abonament „niezbędnik dyrektora” – 44.626,54
- energia (woda, gaz, energia elektryczna) – 45.992,50
- ubezpieczenie sprzętu – 810,00
- wydatki w ramach świadczeń na rzecz pracowników szkoły (dodatek wiejski, inne świadczenia wynikające z przepisów BHP) – 70.441,67
- nagrody specjalne dla nauczycieli – 16.875,00
- zakupy książek, sprzętu biurowego, prenumeraty, środków czystości, akcesoriów komputerowych, pomocy dydaktycznych, materiałów budowlanych i instalacyjnych, sprzętu gospodarstwa domowego) – 49.602,97
- podróże służbowe, szkolenia pracowników – 2.424,84
- odpisy na ZFSS – 85.635,50

2. Urząd Gminy

plan – 16.690.107,00

wykonanie – 16.606.860,16

% wykonania – 99,50%

W ramach niniejszego rozdziału Urząd Gminy w 2023 roku poniósł wydatki w łącznej kwocie 16.606.860,16 zł, co stanowi 99,50% rocznego planu. Środki przeznaczono na:

- pokrycie kosztu pobytu dzieci z Gminy Kobiór w przedszkolach innych gmin, tj. kosztów wynikających z art. 90 ustawy o systemie oświaty, w łącznej kwocie 246.018,73 zł. Środki przekazano dla:

Miasta Tychy – 169.406,37

Gminy Wiry – 48.507,72

Gminy Pszczyna – 15.908,80

Gminy Goczałkowice Zdrój – 12.195,84

W ramach wydatków majątkowych wydatkowano kwotę 16.360.841,43 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego dotyczących budowy Gminnego Przedszkola w Kobiórze.

Realizacja wydatków na poziomie planu.

80107	Świetlice szkolne	plan – 238.655,64	wykon. - 235.064,94	98,50%
w tym	wydatki bieżące	238.655,64	235.064,94	98,50

Wydatki wynikające z działalności przy Szkole Podstawowej świetlicy. Poniesione do końca 2023 roku wydatki obejmowały wynagrodzenia wraz z pochodnymi nauczycieli świetlicy w kwocie 211.285,56 zł,

pozostałe wydatki wynikające z bieżącego funkcjonowania 23.779,38 (w tym świadczenia w kwocie 12.614,74 zł)

80113	Dowożenie uczniów do szkół	plan – 176.979,00	wykon. – 156.996,31	88,71%
w tym	wydatki bieżące	176.979,00	156.996,31	88,71

Wydatki wynikające z art. 14 a ustawy o systemie oświaty, tj. zapewnienie przez Gminę bezpłatnego transportu i opiekę w czasie przewozu dziecka środkami lokomocji publicznej. Poniesione do końca 2023 roku wydatki obejmowały wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika sprawującego nadzór nad dziećmi w trakcie przewozu, pokryto koszty transportu dzieci do placówek oświatowych.

80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	plan – 35.773,00	wykon. – 23.436,90	65,52%
w tym	wydatki bieżące	35.773,00	23.436,90	65,52

Na podstawie Zarządzenia nr 5/V/2023 Wójta Gminy Kobiór z dnia 17 stycznia 2023 r. w sprawie planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli na 2023 rok przyjęto plan dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli szkół prowadzonych przez Gminę Kobiór, określono kwotę dofinansowania oraz specjalności na które przeznaczono dofinansowanie. W ramach powyższego rozdziału poniesione wydatki przez poszczególne jednostki oświatowe przedstawiały się następująco:

1. Szkoła Podstawowa plan – 27.626,53 wykon. – 15.771,90 57,09%
2. Przedszkole plan - 7.666,36 wykon. – 7.665,00 99,98%
3. Urząd Gminy plan - 480,11 wykon. – 0,00 0,00%

Środki zostały wykorzystane przez jednostki oświatowe do wysokości faktycznych potrzeb, stąd wykonanie planu kształtuje się na poziomie 65,52% rocznego planu.

80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	plan – 535.531,30	wykon. – 529.699,31	98,91%
w tym	wydatki bieżące	535.531,30	529.699,31	98,91

Wydatki związane z funkcjonowaniem przy Szkole Podstawowej stołówki szkolnej. Ze stołówek w okresie objętym sprawozdaniem korzystało 290 uczniów. W 2023 roku poniesiono wydatki w łącznej kwocie 529.699,31 zł co stanowi 98,91% planu rocznego, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane to kwota 195.483,53 zł, na pozostałe wydatki kwotę 334.215,78 zł.

80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	plan – 192.062,00	wykon. – 192.062,00	100,0%
w tym	wydatki bieżące	192.062,00	192.062,00	100,0

Wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach. Dotyczą one wydatków na wszelką działalność wykonywaną na rzecz dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz dzieci z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim posiadającym orzeczenie o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych.

80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	plan – 947.591,27	wykon. – 943.949,08	99,62%
w tym	wydatki bieżące	947.591,27	943.949,08	99,62

Wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych. Dotyczą one wydatków na wszelką działalność wykonywaną na rzecz dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz dzieci z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim posiadającym orzeczenie o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych.

80153	Zapewnienie uczniom prawa do	plan – 52.720,91	wykon. – 51.495,92	97,68%
--------------	-------------------------------------	-------------------------	---------------------------	---------------

	bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			
w tym	wydatki bieżące	52.720,91	51.495,92	97,68

Środki z dotacji celowej przeznaczone na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3, art. 57 ust. 4-6 oraz art. 114 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych; działanie 3.1.2.2 wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych.

80195	Pozostała działalność	plan – 10.709,27	wykon. – 9.429,88	88,05%
w tym	wydatki bieżące	10.709,27	9.429,88	88,05

Środki wydatkowano:

- na wypłatę 28 uczniom stypendiów dla uzdolnionych uczniów za osiągnięcia w nauce w łącznej kwocie 5.748,00 zł
- na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy – 2.281,88
- na wynagrodzenie eksperta przeprowadzającego egzaminy na nauczyciela mianowanego na kwotę 400,00 zł
- pomoc zdrowotna dla nauczyciela – 1.000,00

Środki wydatkowano do wysokości faktycznych potrzeb, stąd wykonanie planu rocznego wydatków kształtuje się na poziomie 88,05% planu rocznego po zmianach

Dział 851 Ochrona zdrowia

plan – 395.519,90 wykonanie – 301.334,54 76,19%

w tym:

85111	Szpitala ogólne0	plan – 47.000,00	wykon. – 46.013,40	97,90%
w tym	wydatki majątkowe	47.000,00	46.013,40	97,90

Pomoc finansowa dla Powiatu Pszczyńskiego z przeznaczeniem na zakup sprzętu medycznego dla szpitala Joannites w Pszczynie, tj:

- na utworzenie mobilnego stanowiska do zaawansowanej resuscytacji z możliwością defibrylacji – 19.013,40
- na zakup sprzętu medycznego – 27.000,00

Wykonanie planu do wysokości rozliczonej przez Powiat Pszczyński dotacji, stąd wykonanie kształtuje się na poziomie 97,90% planu.

85153	Zwalczanie narkomanii	plan – 1.000,00	wykon. – 0,00	0,00%
w tym	wydatki bieżące	1.000,00	0,00	0,00

Wydatki planowane w ramach Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Narkomanii na przeciwdziałanie uzależnieniom narkomanii poprzez realizację programów profilaktycznych. Powodem niewydatkowania środków na przeciwdziałanie narkomanii w 2023 r. był fakt, iż zgodnie z diagnozą problemów uzależnień na lata 2022-2025 główny problem w Gminie Kobiór występuje w obszarze zachowań ryzykownych wśród dzieci i młodzieży, uzależnienia behawioralne oraz psychiczne (depresja, izolacja) spowodowane skutkami pandemii i nauki zdalnej oraz nadużywanie alkoholu. Brak funkcjonujących na terenie Gminy stowarzyszeń, fundacji zajmujących się w/w problematyką ogranicza możliwość rozwoju profilaktyki rozwiązywania problemów narkomanii prowadzonej przez GOPS

85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	plan – 313.309,90	wykon. – 223.501,20	71,34%
w tym	wydatki bieżące	313.309,90	223.501,20	71,34

Wydatki przeznaczono na realizację Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałaniu Narkomanii i Uzależnieniom Behawioralnym Gminy Kobiór na lata 2022-2025.

Poniesione w 2023 roku wydatki przeznaczono na:

1. wydatki wynikające z realizacji programu przeciwdziałania alkoholizmowi i uzależnieniom behawioralnym Gminy Kobiór – kwota 134.164,11 zł, co stanowi 86,03% planu rocznego po zmianach. Poniesione wydatki dotyczyły:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 22.040,00 zł, w tym

·wynagrodzenie członków komisji za udział w posiedzeniach GKRPA – 22.040,00

b) pozostałe wydatki na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i uzależnieniom behawioralnym Gminy Kobiór – 25.646,90

·program profilaktyki uzależnień – 3.000,00

·organizacja szkolenia dla sprzedawców napojów alkoholowych pn. „Odpowiedzialna sprzedaż alkoholu” – 3.000,00

·organizacja spotkania dla samotnych – 1.890,00

·wsparcie merytoryczne dla psychologów i pedagogów szkolnych z zakresu problemów związanych z nadużywaniem nowych technologii wśród dzieci i młodzieży – 266,20

·szkolenia w zakresie programów profilaktycznych w Szkole Podstawowej dla uczniów i ich rodziców oraz nauczycieli – 16.150,00

·zakup wyposażenia (drukarki) na potrzeby obsługi komisji GKRPA – 1.340,70

c) dotacje na zadania bieżące – kwota 86.477,21

·dotacja celowa na realizację programu zajęć profilaktycznych organizowanych przez Gminny Dom Kultury w czasie ferii zimowych pn. Kobiórskie ferie 2023 – 12.981,42

·dotacja celowa na realizację programu zajęć profilaktycznych organizowanych przez Gminny Dom Kultury w czasie wakacji pn. Kobiórskie wakacje 2023 – 34.945,79

·na realizację zadań wynikających z Gminnego programu profilaktyki i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – na dofinansowanie zadania „Turniej piłki nożnej dla dzieci-KIKO CUP” – 21.450,00

·dotacja dla LKS „Leśnik” na dofinansowanie wyjazdu dla dzieci z gminy Kobiór na obóz piłkarski – 7.100,00

·dotacja dla Gminnego Domu Kultury na organizację festynu rodzinnego, profilaktycznego bezalkoholowego – 10.000,00

2. wydatki na funkcjonowanie Punktu Wsparcia Rodziny, Świetlicy Środowiskowej – kwota 89.337,09zł, co stanowi 56,78% planu. Poniesione wydatki przeznaczono na:

·wynagrodzenie (dodatek specjalny)wraz z pochodnymi dla koordynatora Punktu Wsparcia Rodziny oraz księgowej i kadrowej – 16.583,73

·wynagrodzenie bezosobowe (psycholog, psychoterapeuta) – 38.970,00

·pozostałe wydatki na funkcjonowanie Punktu Wsparcia Rodziny (usługi telefoniczne, szkolenie pracownika) w kwocie 691,36

·obóz terapeutyczno-edukacyjny dla rodzin z problemami opiekuńczo-wychowawczymi z którego skorzystało 29 osób, tj. 12 dorosłych oraz 17 dzieci – 30.392,00

·konferencja dla mieszkańców Gminy pn. „Zdrowie psychiczne w szkole i poza nią” – 2.700,00

Powodem niewydatkowania środków na przeciwdziałanie alkoholizmowi w 2023 r. był fakt, iż zgodnie z diagnozą problemów uzależnień na lata 2022-2025 główny problem w Gminie Kobiór występuje w obszarze zachowań ryzykownych wśród dzieci i młodzieży, uzależnienia behawioralne oraz psychiczne (depresja, izolacja) spowodowane skutkami pandemii i nauki zdalnej oraz nadużywanie alkoholu. Brak

funkcjonujących na terenie Gminy stowarzyszeń, fundacji zajmujących się w/w problematyką ogranicza możliwość rozwoju profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych.

85158	Izby wytrzeźwień	plan – 8.810,00	wykon. – 8.810,00	100,0%
w tym	wydatki bieżące	8.810,00	8.810,00	100,0

Środki przekazane miastu Bielsko Biała w ramach podpisanego porozumienia na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Alkoholizmowi w Bielsku Białej – Izba Wytrzeźwień.

85195	Pozostała działalność	plan – 25.400,00	wykon. – 23.009,94	90,59%
w tym	wydatki bieżące	25.400,00	23.009,94	90,59

W 2023 roku środki przeznaczone na:

· na organizację dowożenia osób niepełnosprawnych z ich miejsc zamieszkania do Dziennego Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Piasku – 8.609,94

· na dofinansowanie zadań publicznych w zakresie zapewnienia opieki i terapii osobom niepełnosprawnym z terenu Gminy Kobiór – 14.400,00

W 2023 roku nie uruchomiono środków na dofinansowanie zadań z zakresu profilaktyki ochrony zdrowia zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego oraz uruchomiono mniejszą niż planowano liczbę kursów dowożenia osób niepełnosprawnych do DOREW w Piasku, stąd wykonanie wydatków na poziomie 90,59% planu.

Dział 852 Pomoc społeczna

plan – 1.653.017,78 wykonanie – 1.377.942,72 83,36%

w tym:

85202	Domy pomocy społecznej	plan – 44.227,00	wykon. – 5.242,99	11,85%
w tym	wydatki bieżące	44.227,00	5.242,99	11,85

Planowane środki przeznaczone były na opłatę za pobyt 1 mieszkanki Gminy w Domu Pomocy Społecznej w Tychach. Osoba zmarła, stąd tak niskie wykonanie planu.

85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	plan – 5.854,00	wykon. – 2.350,23	40,15%
w tym	wydatki bieżące	5.854,00	2.350,23	40,15

Wydatki przeznaczono na działania związane z pomocą dla ofiar przemocy w rodzinie, tj. na wynagrodzenie i szkolenie członka zespołu Interdyscyplinarnego ds. przeciwdziałania przemocy

85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	plan – 9.705,00	wykon. – 8.821,99	90,90%
w tym	wydatki bieżące	9.705,00	8.821,99	90,90

Wydatki obejmowały zapłatę przez gminę 151 składek dla 13 osób pobierających zasiłki stałe a niskie wykonanie planu ma związek z mniejszą liczbą wypłaconych świadczeń w okresie rozliczeniowym.

85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	plan – 71.695,00	wykon. – 37.527,38	52,34%
w tym	wydatki bieżące	71.695,00	37.527,38	52,34

W 2023 roku

- 5 osobom wypłacono 18 świadczeń w formie zasiłków okresowych – 6.030,16

- 18 rodzinom wypłacono 29 świadczeń w postaci zasiłków celowych (dofinansowanie do kosztów utrzymania, czynszu, zakup żywności, ubrań itp.) – 31.497,22

Niskie wykonanie planu ma związek z mniejszą ilością złożonych wniosków o pomoc w formie zasiłku okresowego.

85215	Dodatki mieszkaniowe	plan – 15.000,00	wykon. - 6.666,82	44,45%
w tym	wydatki bieżące	15.000,00	6.666,82	44,45

Wydatki przeznaczono na wypłatę dodatków mieszkaniowych zgodnie z ustawą o dodatkach mieszkaniowych w łącznej kwocie 6.666,82 zł

Niski poziom wykonania planu wydatków wynika z braku złożonych w II półroczu 2023 r. wniosków o wypłatę w/w dodatków

85216	Zasiłki stałe	plan – 107.762,00	wykon. – 98.024,20	90,96%
w tym	wydatki bieżące	107.762,00	98.024,20	90,96

Wydatki przeznaczono na wypłatę dla 13 osób 151 świadczeń w formie zasiłków stałych. Wykonanie wydatków na poziomie 90,96% planu wynika ze zgonu 1 osoby która miała prawo do tego świadczenia.

85219	Ośrodki pomocy społecznej	plan – 862.646,00	wykon. – 811.510,71	94,07%
w tym	wydatki bieżące	862.646,00	811.510,71	94,07

Wydatki poniesione na bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kobiórze, w tym na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi w łącznej kwocie 701.506,97zł, umowy zlecenia na kwotę 20.080,00 zł, pozostałe wydatki (zakup materiałów biurowych, energii i usług, podróże służbowe i szkolenia pracowników w łącznej kwocie 88.379,47 zł oraz świadczenia wynikające z przepisów BHP – 1.544,27

85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowe	plan – 17.850,00	wykon. – 4.424,01	24,78%
w tym	wydatki bieżące	17.850,00	4.424,01	24,78

Wydatek poniesiony na opłatę rachunków za gaz i prąd mieszkania chronionego. Niski poziom wykonania planu wynika z oszczędności powstałych w związku z podjętymi przez Rząd działań osłonowych w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych w obrębie energii elektrycznej i gazu.

85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	plan – 87.424,00	wykon. – 69.917,72	79,98%
w tym	wydatki bieżące	87.424,00	69.917,72	79,98

W 2023 roku pomocą społeczną w formie usług opiekuńczych objętych zostało 7 osób, w tym 5 osób samotnie gospodarujących, 2 osoby pozostające w rodzinie Ponadto w rozdziale tym wydatkowano środki na zatrudnienie 1 osoby na stanowisku młodszego opiekuna

85230	Pomoc w zakresie dożywiania	plan – 69.960,00	wykon. – 62.168,00	88,86%
w tym	wydatki bieżące	69.960,00	62.168,00	88,86

Środki wydatkowano na realizację programu Pomoc państwa w zakresie dożywiania „Posiłek w domu i w szkole” w łącznej kwocie 62.168,00 zł. Programem państwa w zakresie dożywiania objętych było 39 osób, w tym 3 dzieci do czasu rozpoczęcia nauki w szkole, 6 uczniów do ukończenia szkoły ponadpodstawowej oraz 30 pozostałych osób. Wypłacono:

- świadczeniami na łączną kwotę 3.988,00 zł w formie posiłków objęto 9 osób,
- 10 osobom wydano bony na zakup żywności na kwotę 24.780,00 zł
- 20 osobom za kwotę 33.400,00zł w formie zasiłków celowych sfinansowano zakup żywności.

Wykonanie wydatków na poziomie 88,86% planu rocznego wynika z mniejszej ilości złożonych przez rodziców wniosków o tę formę pomocy

85295	Pozostała działalność	plan – 360.894,78	wykon. – 271.288,67	75,17%
w tym	wydatki bieżące	360.894,78	271.288,67	75,17

W 2023 roku poniesione wydatki przeznaczono na:

1. kontynuację programu współfinansowanego ze środków EFS projekt pn. „Wsparcie rodziny- rozwój usług społecznych w Gminie Kobiór” oraz Klub Seniora

- plan – 35.612,00 wykonanie – 7.591,33 21,32%

Kontynuacja projektu którym pierwotnie objęto 101 osób, mieszkańców Gminy Kobiór, w tym osób niepełnosprawnych.. W ramach projektu w 2023 roku poniesiono wydatki związane z zatrudnieniem koordynatora projektu.

2. realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

- plan - 156.839,00 wykonanie – 156.360,36 99,69%

Środki z Funduszu Pomocy przeznaczono na:

·środki na podstawie art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy na realizację świadczeń rodzinnych – 68.349,00

·środki na podstawie art. 13 ustawy /świadczenie pieniężne z tyt. zakwaterowania i wyżywienia obywateli Ukrainy wraz z kosztami obsługi / – 87.240,00

·zadania z ustawy o pomocy społecznej w oparciu o art. 29 i 30 ustawy /zasiłek stały/ – 593,35

·zadania z ustawy o pomocy społecznej w oparciu o art. 29 i 30 ustawy /zasiłek okresowy/ – 178,01

3. realizację projektu „Senior plus”

- plan – 6.620,00 wykonanie – 6.619,51 99,99%

Wsparciem objętych jest średniomiesięcznie 16 osób. Poniesione wydatki obejmowały koszty wynagrodzenia opiekuna grupy, obsługi finansowo-gospodarczej, usług fizjoterapeuty oraz koszty związane z funkcjonowaniem klubu. W trakcie roku prowadzenie Klubu Seniora powierzono Gminnemu Domowi Kultury w Kobiórze, stąd tak niskie wydatki.

4. realizację umowy z Powiatem Pszczyńskim w sprawie dofinansowania Gminy z przeznaczeniem na zakwaterowanie, wyżywienie dla ludności uchodźczej z terenu objętego konfliktem zbrojnym, która znalazła się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przekraczającej granice ukraińsko-polską

- plan – 151.823,78 wykonanie – 95.926,31 63,18%

środki z Powiatu obejmujące zakup artykułów spożywczych (wydanie bonów dla obywateli Ukrainy przebywających w punkcie noclegowym przy. ul. Centralnej 57), zakup usług sprzętu, wyposażenia, środków czystości i ochrony do punktu noclegowego – 65.785,02

- opłata za korzystanie z pomieszczeń które zajmują obywatele Ukrainy – 18.819,37

- prace instalacyjno-montażowe remontu łazienki – 9.721,92

- zakup łódki – 1.600,00

5. finansowanie świadczeń w ramach prac społeczno-użytecznych wykonywanych na rzecz gminy

plan – 10.000,00 wykonanie – 4.791,16 47,91%

Wydatki dotyczyły wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach podpisanego porozumienia z Powiatowym Urzędem Pracy.

Wykonanie planu wydatków zaniżają:

- wydatki związane z wypłatą dodatku osłonowego, który wypłacony został do wysokości złożonych i zweryfikowanych wniosków

- wydatki związane z kontynuacją programu współfinansowanego ze środków EFS projekt pn. „Wsparcie rodziny-rozwoj usług społecznych w Gminie Kobiór”

- wydatki na finansowanie świadczeń w ramach prac społecznie użytecznych w związku z refundacją tych wydatków przez Powiatowy Urząd Pracy

- wydatki w ramach środków pozyskanych z Powiatu Pszczyńskiego na zakwaterowanie, wyżywienie obywateli Ukrainy przebywających na terenie naszej Gminy w związku ze znacznym zmniejszeniem się ich liczby w porównaniu do okresu rozpoczęcia konfliktu zbrojnego w Ukrainie.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

plan – 23.955,82 wykonanie – 17.952,97 74,94%

w tym:

85395	Pozostała działalność	plan – 23.955,82	wykon. – 17.952,97	74,94%
w tym	wydatki bieżące	23.955,82	17.952,97	74,94

W 2023 roku wydatki finansowane były ze środków Funduszu Pomocy oraz ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym na:

1. zadania wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

plan – 2.754,00 wykonanie – 2.754,00 100,00%

- wypłacono 5 świadczeń dla 5 rodzin w formie jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę wraz z kosztami obsługi

2. realizację zadań finansowanych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Środki przeznaczone były na wypłatę dodatku energetycznego wynikającego z ustawy z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej z uwzględnieniem kosztów obsługi

plan – 21.201,82 wykonanie – 15.198,97 71,69%

- wypłacono 8 dodatków elektrycznych oraz 16 dodatków gazowych. Z tej formy wsparcia skorzystało 18 rodzin.

Świadczenia zostały wypłacone do wysokości złożonych i zweryfikowanych wniosków stąd wykonanie planu na poziomie 74,94%

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

plan – 7.424,00 wykonanie – 0,00 0,00%

w tym:

85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	plan – 1.000,00	wykon. – 0,00	0,00%
w tym	wydatki bieżące	1.000,00	0,00	0,00

Planowana dla Gminy Pszczyny dotacja w zakresie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka nie znalazła potrzeby uruchomienia w 2023 roku.

85415	Pomoc materialna dla uczniów	plan – 6.424,00	wykon. – 0,00	0,00%
w tym	wydatki bieżące	6.424,00	0,00	0,00

Brak realizacji planowanych wydatków wynika z braku złożonych wniosków o stypendium szkolne w roku szkolnym 2023/2024. Powodem może być niskie kryterium dochodowe uprawniające do tej formy pomocy tj. 600 zł na osobę w rodzinie.

Dział 855 Rodzina

plan – 1.190.220,00 wykonanie – 1.075.676,65 90,38%

w tym:

85501	Świadczenie wychowawcze	plan – 5.000,00	wykon. – 0,00	0,00%
w tym	wydatki bieżące	5.000,00	0,00	0,00

Zaplanowane na 2023 rok wydatki stanowiły zabezpieczenie środków na nieprzewidywane zwroty środków z tytułu nienależnie wypłaconych w latach poprzednich świadczeń wychowawczych. W 2023 roku nie wydano żadnej decyzji o zwrocie nienależnie pobranego świadczenia, stąd brak wydatków

85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	plan - 1.107.332,00	wykon. – 1.041.809,06	94,08%
--------------	--	----------------------------	------------------------------	---------------

w tym	wydatki bieżące	1.107.332,00	1.041.809,06	94,08
-------	-----------------	--------------	--------------	-------

Wydatki w w/w rozdziale finansowane są ze środków dotacji celowych oraz środków własnych. W 2023 roku wydatki zostały poniesione na:

- zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych (10 rodzin) – 91.587,00
- zasiłki pielęgnacyjne (uprawnionych 75 osób) – 193.173,10
- świadczenia pielęgnacyjne (13 osób) – 527.946,00
- jednorazowa zapomoga z tytułu rodzenia dziecka (6 świadczeń) – 6.000,00
- świadczeni z funduszu alimentacyjnego (ilość osób uprawnionych na 8 dzieci) – 30.500,00
- świadczenia rodzicielskie (27 osób uprawnionych) – 32.524,00
- jednorazowe świadczenie ustawa „Za życiem” – 4.000,00
- składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe opłacane dla 15 osób, którym przysługuje świadczenie pielęgnacyjne – 59.337,94
- koszty obsługi rozliczeń świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych przy GOPS – 96.445,05
- zwrot do Wojewody Śląskiego nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego za 2022 rok wraz z odsetkami – 295,97

Wykonanie wydatków na poziomie 94,08% planu wynika z mniejszej niż planowano liczby osób które złożyły wnioski o zasiłki rodzinne oraz o świadczenia z funduszu alimentacyjnego w okresie zasiłkowym 2022/2023, 2023/2024.

85503	Karta Dużej Rodziny	plan – 1.254,00	wykon. – 1.254,00	100,0%
w tym	wydatki bieżące	1.254,00	1.254,00	100,0

Wydatki na pokrycie kosztów obsługi programu „Karta Dużej Rodziny”

85504	Wspieranie rodziny	plan – 51.922,00	wykon. – 20.924,41	40,30%
w tym	wydatki bieżące	51.922,00	20.924,41	40,30

Wydatkowane środki przeznaczono na:

- pokrycie kosztów dodatkowego wynagrodzenia w związku z rozwiązaniem umowy o pracę asystenta rodziny– kwota 7.468,64
- odpłatność za pobyt 2 dzieci w spokrewnionej rodzinie zastępczej – kwota 13.455,77

Niskie wykonanie planu rocznego wynika z zatrudnienia w ciągu roku asystenta rodziny na ½ etatu

85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	plan – 4.412,00	wykon. – 4.190,15	94,97%
w tym	wydatki bieżące	4.412,00	4.190,15	94,97

Opłacono składki za ubezpieczenie zdrowotne dla 1 osoby pobierającej świadczenie pielęgnacyjne (wypłata 12 zasiłków dla opiekunów)

85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	plan – 20.300,00	wykon. – 7.499,03	36,94%
w tym	wydatki majątkowe	20.300,00	7.499,03	36,94

Wydatkowane środki przeznaczono na przygotowanie projektu przebudowy budynku przy ul. Rodzinnej 1 na potrzeby żłobka współfinansowanego w ramach Rządowego Programu MALUCH PLUS. Niskie wykonanie planu wynika z niższych niż wstępnie planowano kosztów projektu.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

plan – 3.394.324,94 wykonanie – 2.520.506,33 74,26%

w tym:

90002	Gospodarka odpadami	plan – 2.124.162,44	wykon. – 1.780.768,36	83,83%
w tym	wydatki bieżące	2.124.162,44	1.780.768,36	83,83

Wydatki związane z organizacją systemu gospodarki odpadami komunalnymi. Na organizację systemu odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie Gminy Kobiór w 2023 roku wydatkowano kwotę 1.780.768,36 zł co stanowi 83,83% rocznego planu, przy czym wydatki na zagospodarowanie i transport odpadów komunalnych wynoszą 1.650.492,75 zł natomiast wydatki na wynagrodzenia i obsługę administracyjną zamknęły się w kwocie 130.275,61 zł

Niskie wykonanie planu wynika ze zmniejszonego strumienia odpadów komunalnych w stosunku do strumienia odpadów komunalnych skalkulowanych na etapie przygotowania postępowania przetargowego (z planowanego strumienia określonego na 2235,45 ton faktycznie odebrano i zagospodarowano 1787,60 ton) oraz braku kosztów dotyczących druku materiałów informacyjnych i ulotek (wydatki te przejęła na siebie firma obsługująca Gminę w zakresie zagospodarowania i transportu odpadów komunalnych)

90003	Oczyszczanie miast i wsi	plan – 95.700,00	wykon. - 74.281,42	77,62%
w tym	wydatki bieżące	95.700,00	74.281,42	77,62

Poniesione wydatki obejmowały:

- usługi weterynaryjne (w tym zabiegi chirurgiczne kotów) – 17.321,06
- zakup karmy dla zwierząt – 977,19
- opłata za odpady komunalne z terenów komunalnych gminy – 45.760,00
- zapewnienie opieki nad bezdomnymi zwierzętami (porozumienie z Miastem Tychy) – 8.300,00
- zakup materiałów do utrzymania czystości, w tym kosze uliczne, pojemniki na odchody zwierząt, kontenery na odpady – 1.923,17

Niskie wykonanie planu wydatków wynika z niższych niż planowano wydatków na usługi weterynaryjne oraz mniejszą liczę zwierząt oddanych do schroniska dla zwierząt w Tychach.

90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	plan – 394.600,00	wykon. – 243.756,93	61,77%
w tym	wydatki bieżące	134.600,00	93.710,47	69,62
	wydatki majątkowe	260.000,00	150.046,46	57,71

Poniesione wydatki związane były z utrzymaniem zieleni na terenie gminy. W ramach wydatków bieżących wydatkowano środki na:

- umowy zlecenia na przycinkę pielęgnacyjną drzew, wycinki i nasadzenia drzew – 32.747,60
- zakup paliwa do sprzętu mechanicznego brygady komunalnej, materiałów remontowo- budowlanych – 43.175,70
- przeglądy, naprawy samochodu, serwisowanie sprzętu – 13.074,73
- ubezpieczenie pojazdów komunalnych (samochodu, ciągnika) – 1.811,23
- okresowy przegląd placów zabaw – 738,00
- zakup tablic informacyjnych oraz inne drobne wydatki – 2.163,21

W ramach wydatków majątkowych na potrzeby brygady komunalnej zakupiono samochód ciężarowy w kwocie 150.046,46 zł

Prowadzenie oszczędnej gospodarki w zakresie utrzymania zieleni na terenie gminy, tj. do wysokości faktycznych potrzeb przyczyniło się do wykonania wydatków na poziomie 61,77% planu natomiast w ramach planowanych z planowanych zakupów majątkowych nie zdecydowano się na zakup rębaka, stąd tak niski procent wykonania planu

90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	plan – 331.765,50	wykon. – 118.858,00	35,83%
w tym	wydatki bieżące	9.500,00	4.428,00	46,61
	wydatki majątkowe	322.265,50	114.430,00	35,51

W 2023 roku, wydatkowano środki na:

- opłacono abonament zainstalowanego czujnika pomiaru jakości powietrza i ekosłupka wraz z ich ubezpieczeniem – 4.428,00
- w ramach dofinansowania kosztów realizacji inwestycji związanej z wymianą kotłów węglowych starej generacji na m.in. wysokosprawne kotły gazowe lub inne kotły ekologiczne wypłacono dotacje w kwocie 114.430,00 zł.

Niższa liczba złożonych wniosków w ramach programu „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w latach 2021-2023”, brak zlecenia opinii zakresie ochrony powietrza (plan zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe) oraz zlecenia opracowania dokumentacji projektowych oraz wniosków o dofinansowanie związanych z planowanym do realizacji projektem pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach komunalnych w Kobiórze” dofinansowanym w ramach RPO WSL na lata 2021-2027, ZIT wpłynęły na wykonanie planu rocznego na poziomie 35,83%

90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	plan – 13.000,00	wykon. – 1.944,00	14,95%
w tym	wydatki bieżące	13.000,00	1.944,00	14,95

Środki przeznaczone były na wykonanie ekspertyz analiz i opinii dla pomników przyrody – drzew oraz innych zadań wynikających z przepisów ochrony środowiska w tym cięcie pielęgnacyjne drzew. W 2023 roku jedynym wydatkiem była usługa aborystyczna, której koszt zamknął się w kwocie 1.944,00 zł.

90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	plan – 430.597,00	wykon. – 300.897,62	69,88%
w tym	wydatki bieżące	380.597,00	300.897,62	79,06
	wydatki majątkowe	50.000,00	0,00	0,00

Wykonane wydatki w 2023 roku obejmowały:

- opłaty za usługi, dystrybucję i energię oświetlenia ulicznego świadczonego przez firmę Tauron Dystrybucja SA – 218.580,53
- prace związane z utrzymaniem sieci oświetlenia , demontaż i montaż opraw na terenie Gminy – 73.664,51
- najem urządzeń oświetlenia ulicznego, opłaty za przyłączenie do sieci – 8.652,58

Wykonanie wydatków znacznie poniżej procentowego wskaźnika upływu czasu wynika z niższych niż przewidywano kosztów energii co jest efektem tarczy antyinflacyjnej wprowadzającej niższy podatek VAT oraz braku wydatków zabezpieczonych na dokumentację projektową modernizacji oświetlenia ulicznego w Gminie Kobiór

90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	plan – 4.500,00	wykon. – 0,00	0,00%
w tym	wydatki bieżące	4.500,00	0,00	0,00

Środki zabezpieczone w budżecie zaplanowane były na refundację wydatków wynikających z Uchwały nr RG.0007.68.2015 z dnia 29.10.2015 r. w sprawie Regulaminu dofinansowania kosztów usuwania i unieszkodliwiania materiałów azbestowych z obiektów budowlanych na terenie Gminy Kobiór. Do dnia 31 grudnia 2023 r. nie złożono żadnego wniosku o refundację wydatków.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

plan – 981.002,00 wykonanie – 957.459,33 97,60%

w tym:

92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	plan – 618.995,00	wykon. – 618.995,00	100,0%
w tym	wydatki bieżące	618.995,00	618.995,00	100,0

Poniesione wydatki to dotacja na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie Gminnego Domu Kultury w Kobiórze.

92116	Biblioteki	plan – 261.007,00	wykon. – 261.007,00	100,0%
--------------	-------------------	--------------------------	----------------------------	---------------

w tym	wydatki bieżące	261.007,00	261.007,00	100,00
-------	-----------------	------------	------------	--------

Poniesione wydatki to dotacja na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie Gminnej Biblioteki w Kobiórze

92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	plan – 5.000,00	wykon. – 4.000,00	80,00%
w tym	wydatki bieżące	5.000,00	4.000,00	80,00

Poniesione wydatki zostały przeznaczone na wykonanie projektu renowacji zabytkowego krzyża przydrożnego z 1887 r. wraz z koncepcją jego przeniesienia w pobliże jego historycznej lokalizacji.

92195	Pozostała działalność	plan – 96.000,00	wykon. – 73.457,33	76,52%
w tym	wydatki bieżące	96.000,00	73.457,33	76,52

Poniesione wydatki związane były z organizacją imprez kulturalnych na terenie Gminy Kobiór. W 2023 roku zostały poniesione wydatki na:

- nagłośnienie festiwalu reggae w Stodole – 5.000,00
- wykonanie akwareli o tematyce Gminy Kobiór – 6.800,00
- paczki okolicznościowe, nagrody, zakup pucharów i artykułów spożywczych oraz inne wydatki związane z szerzeniem kultury w Gminie Kobiór - 24.671,19
- organizację spotkania seniorów, koła nauczycieli emerytów – 19.119,00
- organizację zakończenia roku szkolnego – 2.400,00
- dofinansowanie do:

- spotkań integracyjnych KGW – 2.128,40
- turnieju darta, turnieju skata – 5.185,15
- zawodów wędkarskich dla dzieci – 271,08
- WOŚP – 1.890,09
- Chór Ex Animo – 2.500,00
- Powiatowego konkursu kulinarnego – 540,00
- organizacji Dni Kobióra – 2.952,42

Wykonanie wydatków na poziomie 76,52% planu wynika z brak realizacji przez organizacje pożytku publicznego zadań gminy z zakresu kultury (brak złożonych wniosków o dofinansowanie).

Dział 926 Kultura fizyczna

plan – 171.380,00 wykonanie – 119.234,14 69,57%

w tym:

92601	Obiekty sportowe	plan – 99.580,00	wykon. – 49.537,44	49,75%
w tym	wydatki bieżące	99.580,0	49.537,44	49,75

Wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Gminnego Ośrodka Sportu. Wydatki obejmowały:

- koszty utrzymania boisk (zakup środków chemicznych, materiałów do bieżącego utrzymania boisk) – 6.321,77
- koszty mediów (woda, gaz, energia) – 31.342,39
- usługi kominiarskie, odprowadzenia ścieków, wywóz odpadów komunalnych, przegląd obiektu i inne) – 11.694,28
- opłata stała za usługi wodne – 179,00

Powstałe na koniec 2023 roku oszczędności w wydatkach są wynikiem podjętych przez Rząd działań osłonowych w ramach Tarczy Antyinflacyjnej (czasowe zmniejszenie obciążeń podatkowych w obrębie

energii i gazu) powodując niższe koszty zużycia mediów oraz ze względu na rezygnację najemcy z lokalu na GOS wstrzymano planowaną wymianę stolarki okiennej.

92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	plan – 71.800,00	wykon. – 69.696,70	97,07%
w tym	wydatki bieżące	71.800,00	69.696,70	97,07

Wydatki poniesione zostały na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu, tj:

- pokryto wynagrodzenia osób prowadzących zajęcia z zakresu kultury fizycznej i sportu oraz opłacono koszty delegacji sędziowskich i medycznych – 32.594,50
- zakupiono sprzęt sportowy, środki czystości – 9.710,20
- opłacono wpisowe na turniej piłki nożnej dzieci, ubezpieczenie zawodników, wynajem boisk i hali sportowej – 1.700,00
- opłacono transport zawodników na turnieje – 10.692,00
- przekazano dotację na realizację zadań gminnych z zakresu szerzenia sportu na terenie Gminy dla LKS „Leśnik” – 15.000,00

Wykonanie planu wydatków za 2023 rok nieznacznie poniżej poziomu rocznego planu.

WYDATKI MAJĄTKOWE – wykonanie wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wykonanie wydatków majątkowych zamknęło się w kwocie **21.916.198,19 zł** przy planie 23.081.021,50 zł, co stanowi 94,95% planu rocznego po zmianach. Poniesione do 31 grudnia 2023 roku wydatki majątkowe dotyczyły poniższych inwestycji:

Przebudowa dróg gminnych w Kobiórze wraz z niezbędną infrastrukturą (inwestycja współfinansowana ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4.135.107,66 zł)	4.507.045,82
Przebudowa u. Pięknej wraz z budową chodnika wzdłuż ul. Olszewskiego	53.475,00
Przebudowa dróg gminnych w ramach dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – prace przygotowawcze (przygotowanie dokumentacji projektowej)	188.474,85
Zakup wiaty rowerowej (przystanek Kobiór-Centrum)	15.375,00
Modernizacja dwóch budynków mieszkalnych przy ul. Centralnej 59	183.781,60
Zakup serwera głównego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	19.870,00
Zakup i montaż kompensatora mocy	26.445,0
Zakup urządzenia wielofunkcyjnego (drukarka)	13.530,00
Dofinansowanie Komendy powiatowej Policji w Pszczynie z przeznaczeniem na poprawę warunków funkcjonalno-technicznych komendy	20.000,00
Wymiana oświetlenia w Szkole Podstawowej przy ul. Tuwima 33 w Kobiórze	209.370,60
Budowa przedszkola w Kobiórze (inwestycja współfinansowana ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 10.455.000,00 zł)	16.360.841,43
Pomoc finansowa dla Powiatu Pszczyńskiego z przeznaczeniem na: 1.utworzenie mobilnego stanowiska do zaawansowanej przyrządowej resuscytacji z możliwością defibrylacji dla Szpitala Joannitas w Pszczynie – 19.013,40 2.zakup sprzętu medycznego dla Szpitala Joannitas w Pszczynie – 27.000,00	46.013,40
Budowa żłobka w Kobiórze (inwestycja współfinansowana w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”	7.499,03
Zakup samochodu ciężarowego na potrzeby brygady komunalnej	150.046,46
Dofinansowanie w ramach programu wymiany kotłów węglowych starej generacji na m.in. wysokosprawne kotły gazowe lub inne kotły ekologiczne	114.430,00
RAZEM	21.916.198,19

Wykonanie wydatków majątkowych na poziomie 94,95% planu rocznego po zmianach wynika z:

- braku wykupu nieruchomości przeznaczonych pod drogi gminne
- niższej niż zakładano ilości wniosków w ramach programu wymiany kotłów węglowych starej generacji na m.in. wysokosprawne kotły gazowe lub inne kotły ekologiczne
- niższych niż pierwotnie zakładano wydatków związanych z budową żłobka
- braku wydatków na projekty oświetlenia ulicznego
- braku konieczności uruchomienia środków z rezerwy celowej zabezpieczonych na pokrycie nieprzewidywalnego wzrostu kosztów realizacji inwestycji budowy nowego przedszkola.

W przeliczeniu na jednego mieszkańca Gminy w 2023 roku wydatki przeznaczono na:

lp.	przeznaczenie wydatków	kwota	% udział w wydatkach ogółem	wydatki na jednego mieszkańca
1.	oświata i wychowanie	26.857.103,48	59,78	5.465,43
2.	rodzina, pomoc społeczna	2.471.572,34	5,50	502,97
3.	administracja publiczna	4.804.944,24	10,70	977,81
4.	transport i łączność	5.716.856,06	12,72	1.163,38
5.	gospodarka mieszkaniowa	696.202,64	1,55	141,68
6.	gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.520.506,33	5,61	512,92
7.	rolnictwo i łowiectwo	53.430,50	0,12	10,87
8.	bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	71.545,92	0,16	14,56
9.	ochrona zdrowia	301.334,54	0,67	61,32
10.	kultura	957.459,33	2,13	194,84
11.	sport	119.234,14	0,27	24,26
12.	działalność usługowa	316.719,06	0,70	64,45
13.	obsługa długu	40.230,96	0,09	8,19
	razem:	44.927.139,54	-	9.142,68

4. Dotacje udzielone w 2023 roku

W 2023 roku w budżecie Gminy Kobiór w ramach wydatków na dotacje zaplanowano kwotę 1.838.029,92 zł. Na dzień 31 grudnia 2023 roku dzielono dotacje na łączną kwotę **1.717.194,61 zł**, co stanowi 93,42% planu rocznego po zmianach. W ramach dotacji, dotacje celowe to kwota 837.192,61 zł, natomiast dotacje podmiotowe to kwota 880.002,00 zł. W 2023 roku jednostkom samorządu terytorialnego lub innym podmiotom udzielono następujących dotacji:

4.1. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział /rozdział	przeznaczenie	plan	wykonanie	w tym:		
				Dotacje przedmiotowe	Dotacje podmiotowe	Dotacje celowe
600	Transport i łączność	472.388,00	472.388,00	-	-	472.388,00
60004	Lokalny transport zbiorowy	472.388,00	472.388,00	-	-	472.388,00
- organizacja lokalnego transportu zbiorowego na terenie gminy / powierzenie zadania Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii		472.388,00	472.388,00	-	-	472.388,00
750	Administracja publiczna	51.374,00	51.374,00	-	-	51.374,00
75095	Pozostała działalność	51.374,00	51.374,00	-	-	51.374,00
- składka gminy dla Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii		43.989,00	43.989,00	-	-	43.989,00
- składka gminy na działalność Związku Międzygminnego „Międzygminny Dom		7.385,00	7.385,00	-	-	7.385,00

Pomocy Społecznej w Kobiórze”						
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20.000,00	20.000,00	-	-	20.000,00
75405	Komendy powiatowe Policji	20.000,00	20.000,00	-	-	20.000,00
-wpłata na państwowy fundusz celowy - środki na dofinansowanie KPP w Pszczynie na poprawę warunków funkcjonalno-technicznych komendy		20.000,00	20.000,00	-	-	20.000,00
801	Oświata i wychowanie	1.147,00	-	-	-	-
80101	Szkoły podstawowe	1.147,00	-	-	-	-
- dotacja dla Gminy Pszczyna na pokrycie kosztów religii		1.147,00	-	-	-	-
851	Ochrona zdrowia	132.303,42	-	-	-	127.150,61
85111	Szpitala ogólne	47.000,00	46.013,40	-	-	46.013,40
- dotacja dla Powiatu Pszczyńskiego na zakup sprzętu medycznego dla Szpitala Joannites w Pszczynie		47.000,00	46.013,40	-	-	46.013,40
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	62.093,42	57.927,21	-	-	57.927,21
- dotacja dla Gminnego Domu Kultury na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałaniu alkoholizmowi		62.093,42	57.927,21	-	-	57.927,21
85158	Izby wytrzeźwień	8.810,00	8.810,00	-	-	8.810,00
- dotacja dla Miasta Bielsko Biala na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Alkoholizmowi w Bielsku Białej (Izba wytrzeźwień)		8.810,00	8.810,00	-	-	8.810,00
85195	Pozostała działalność	14.400,00	14.400,00	-	-	14.400,00
- dotacja dla Powiatu Pszczyńskiego na dofinansowanie zadania publicznego w zakresie wspierania osób niepełnosprawnych z terenu Gminy Kobiór		14.400,00	14.400,00	-	-	14.400,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.000,00	-	-	-	-
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	1.000,00	-	-	-	-
- dotacja dla Gminy Pszczyna na dofinansowanie zadań w zakresie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka		1.000,00	-	-	-	-
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10.000,00	8.300,00	-	-	8.300,00
90003	Oczyszczanie miasta	10.000,00	8.300,00	-	-	8.300,00
- dotacja dla Miasta Tychy na usługi przyjęcia i przechowywania bezdomnych zwierząt do schroniska		10.000,00	8.300,00	-	-	8.300,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	880.002,00	880.002,00	-	880.002,00	-
92109	Domy i ośrodki	618.995,00	618.995,00	-	618.995,00	-

	kultury, świetlice i kluby					
- na prowadzenie działalności kulturalnej przez Gminny Dom Kultury		618.995,00	618.995,00	-	618.995,00	-
92116	Biblioteki	261.007,00	261.007,00	-	261.007,00	-
- na prowadzenie działalności przez Gminną Bibliotekę Publiczną		261.007,00	261.007,00	-	261.007,00	-
Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych		1.568.214,42	1.559.214,61	-	880.002,00	679.212,61

4.2. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział /rozdział	przeznaczenie	plan	wykonanie	w tym:		
				Dotacje przedmiotowe	Dotacje podmiotowe	Dotacje celowe
851	Ochrona zdrowia	30.550,00	28.550,00	-	-	28.550,00
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	28.550,00	28.550,00	-	-	28.550,00
- dotacja dla LKS Kobiór na realizację zadań wynikających z Gminnego programu profilaktyki i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – na dofinansowanie zadania „Turniej piłki nożnej dla dzieci-KIKO CUP”		21.450,00	21.450,00	-	-	21.450,00
- dotacja dla LKS „Leśnik” na dofinansowanie wyjazdu dla dzieci z gminy Kobiór na obóz piłkarski		7.100,00	7.100,00	-	-	7.100,00
85195	Pozostała działalność	2.000,00	-	-	-	-
- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu ochrony zdrowia na cele określone w programie współpracy z organizacjami pozarządowymi		2.000,00	-	-	-	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.000,00	-	-	-	-
92195	Pozostała działalność	2.000,00	-	-	-	-
- na realizację zadań własnych gminy w zakresie kultury prowadzone przez Stowarzyszenia		2.000,00	-	-	-	-
926	Kultura fizyczna	15.000,00	15.000,00	-	-	15.000,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	15.000,00	15.000,00	-	-	-
- na realizację zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu prowadzone przez Stowarzyszenia		15.000,00	15.000,00	-	-	15.000,00
Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		269.815,50	157.980,00	-	-	157.980,00
KWOTA DOTACJI UDZIELONYCH Z BYDŻETU GMINY KOBIÓR W 2023 ROKU		1.838.029,92	1.717.194,61	-	880.002,00	157.980,00

5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2023 roku.

dział	rozdział	nazwa	dochody plan po	wykonanie dochodów	%	wydatki plan po	wydatki wykonanie	%
-------	----------	-------	-----------------	--------------------	---	-----------------	-------------------	---

			zmianach	na 31.12.2023		zmianach	na 31.12.2023	
1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9=8/7
010		Rolnictwo i łowiectwo	17.049,54	17.049,54	100,00	17.049,54	17.049,54	100,00
	01095	Pozostała działalność	17.049,54	17.049,54	100,00	17.049,54	17.049,54	100,00
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	17.049,54	17.049,54	100,00	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	17.049,54	17.049,54	100,00
	z tego	wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	17.049,54	17.049,54	100,00
<i>środki przeznaczono na wypłaty dla rolników zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę</i>								
600		Transport i łączność	255,00	255,00	100,0	255,00	255,00	100,0
	60004	Lokalny transport zbiorowy	255,00	255,00	100,0	255,00	255,00	100,0
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	255,00	255,00	100,0	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	255,00	255,00	100,0
	z tego	wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	255,00	255,00	100,0
<i>środki przeznaczono na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny</i>								
750		Administracja publiczna	55.923,43	49.553,39	88,61	55.923,43	49.553,39	88,61
	75011	Urzędy wojewódzkie	55.923,43	49.553,39	88,61	55.923,43	49.553,39	88,61
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	55.923,43	49.553,39	88,61	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek	-	-	-	55.923,43	49.553,39	88,61

		budżetowych						
	z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	50.573,43	44.553,39	88,09
		wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	5.350,00	5.000,00	93,46
środki przeznaczono na działanie:								
- 16.1.1.2 – finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (działalność Urzędu Stanu Cywilnego kwota 42.326,39								
- 16.1.4.6 – finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej związanej z obsługą obywateli i wydawaniem zezwoleń kwota 4.227,00								
- 11.4.2.2 – zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojuszników przez sektor pozamilitarny kwota –3.000,00								
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30.571,00	30.571,00	100,00	30.571,00	30.571,00	100,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.000,00	2.000,00	100,00	2.000,00	2 000,00	100,00
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2.000,00	2.000,00	100,00	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	2.000,00	2 000,00	100,00
	z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	2.000,00	2 000,00	100,00
środki przeznaczono na koszty związane z utrzymaniem stałego rejestru wyborców								
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	28.412,00	28.412,00	100,00	28.412,00	28.412,00	100,00
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	28.412,00	28.412,00	100,00	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	11.312,00	11.312,00	100,00
	z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	10.880,00	10.880,00	100,00
		wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	432,00	432,00	100,0
	w tym	świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	17.100,00	17.100,00	100,0

środki na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – 28.412,00								
	75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	159,00	159,00	100,0	159,00	159,00	100,0
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	159,00	159,00	100,00	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	159,00	159,00	100,0
	z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	30,00	30,00	100,0
		wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	129,00	129,00	100,0
środki na referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne – 159,00								
752		Obrona narodowa	300,00	300,00	100,00	300,00	300,00	100,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	100,00	300,00	300,00	100,00
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	300,00	300,00	100,00	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	300,00	300,00	100,00
	z tego	wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	300,00	300,00	100,00
środki przeznaczone na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców								
758		Różne rozliczenia	209,15	209,15	100,00	-	-	-
	75814	Różne rozliczenia finansowe	209,15	209,15	100,00	-	-	-
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	209,15	209,15	100,00	-	-	-
801		Oświata i wychowanie	52.720,91	51.495,92	97,68	52.720,91	51.495,92	97,68
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do	52.720,91	51.495,92	97,68	52.720,91	51.495,92	97,68

		podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych						
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	52.720,91	51.495,92	97,68	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	52.720,91	51.495,92	97,68
	z tego	wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	52.720,91	51.495,92	97,68
<i>środki przeznaczone na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe zgodnie z postanowieniem art.55 ust.3, art.57 oraz 116 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 października 2021 r. o finansowaniu zadań oświatowych</i>								
855		Rodzina	1.029.730,00	977.978,13	94,97	1.029.730,00	977.978,13	94,97
		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego						
	85502		1.024.064,00	972.533,98	94,97	1.024.064,00	972.533,98	94,97
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1.024.064,00	972.533,98	94,97	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	96.849,00	86.803,88	89,63
	z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	96.849,00	86.803,88	89,63
	w tym	świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	927.215,00	885.730,10	95,52
<i>środki na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i składek</i>								
	85503	Karta Dużej Rodziny	1.254,00	1.254,00	100,0	1.254,00	1.254,00	100,0
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1.254,00	1.254,00	100,0	-	-	-

		(związkom gmin) ustawami						
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	1.254,00	1.254,00	100,0
	z tego	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	1.068,00	1.068,00	100,0
	z tego	wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	186,00	186,00	100,0
<i>środki na realizację programu rządowego dla rodzin wielodzietnych, tzw. Karta Dużej Rodziny</i>								
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasilki dla opiekunów	4.412,00	4.190,15	94,97	4.412,00	4.190,15	94,97
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4.412,00	4.190,15	94,97	-	-	-
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	4.412,00	4.190,15	94,97
	z tego	wydatki związane z ich działalnością statutową	-	-	-	4.412,00	4.190,15	94,97
<i>środki na świadczenia na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasilki dla opiekunów</i>								
RAZEM			1.186.759,03	1.127.412,13	95,00	1.186.549,88	1.127.202,98	95,0

6. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie dochodów 31.12.2023	% wykonani a	Wykonanie wydatków 31.12.2023	% wykonania
600	Transport i łączność	150.000,00	159.999,92	106,67	159.999,92	106,67
60004	Lokalny transport zbiorowy	150.000,00	159.999,92	106,67	159.999,92	106,67
	dochody bieżące w tym dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	70.000,00	80.000,00	114,28	-	-

	dochody bieżące, w tym, dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	80.000,00	79.999,92	100,00	-	-
	wydatki bieżące	150.000,00	-	-	159.999,92	106,67
w tym	wydatki jednostek budżetowych	150.000,00	-	-	159.999,92	106,67
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	150.000,00	-	-	159.999,92	106,67
	<i>- porozumienie z Powiatem Pszczyńskim i Gminą Pszczyna w sprawie współfinansowania regularnego przewozu osób na linii Kobiór-Pszczyna, Pszczyna-Kobiór</i>					
700	Gospodarka mieszkaniowa	133.080,00	133.080,00	100,0	133.080,00	100,00
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	133.080,00	133.080,00	100,0	133.080,00	100,00
	dochody majątkowe , w tym, w tym, dotacja celowa otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	133.080,00	133.080,00	100,0	-	-
	wydatki majątkowe	133.080,00	-	-	133.080,00	100,00
w tym	wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	133.080,00	-	-	133.080,00	100,00
	<i>Umowa z Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią w sprawie udzielenia pomocy finansowej na realizację projektu pn. "Modernizacja energetyczna dwóch budynków komunalnych w Kobiórze"</i>					
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200,00	200,00	100,00	200,00	100,00
75414	Obrona cywilna	200,00	200,00	100,00	200,00	100,00
	dochody bieżące, w tym dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	200,00	200,00	100,00	-	-
	wydatki bieżące	200,00	-	-	200,00	100,00
w tym	wydatki jednostek		-	-	200,00	100,00

	budżetowych	200,00				
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	200,00	-	-	200,00	100,00
	Porozumienie z Powiatem Pszczyńskim w sprawie udzielenia dotacji na realizację zadań obrony cywilnej					
801	Oświata i wychowanie	80.125,00	80.063,58	99,92	80.063,58	99,92
80101	Szkoły Podstawowe	80.125,00	80.063,58	99,92	80.063,58	99,92
	dochody majątkowe , w tym, w tym, dotacja celowa otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	80.125,00	80.063,58	99,92	-	-
	wydatki majątkowe	80.125,00	-	-	80.063,58	99,92
w tym	wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	80.125,00	-	-	80.063,58	99,92
	Umowa z Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią w sprawie udzielenia pomocy finansowej z przeznaczeniem na wymianę oświetlenia w Szkole Podstawowej w Kobiórze					
852	Pomoc społeczna	118.125,00	118.125,00	100,00	84.604,39	71,62
85295	Pozostała działalność	118.125,00	118.125,00	100,00	84.604,39	71,62
	dochody bieżące, w tym, środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	118.125,00	118.125,00	100,00	-	-
	wydatki bieżące	118.125,00	-	-	84.604,39	71,62
w tym	wydatki jednostek budżetowych	118.125,00	-	-	84.604,39	71,62
	tęgo: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	118.125,00	-	-	84.604,39	71,62
	Porozumienie z Powiatem Pszczyńskim na zapewnienie całodziennego wyżywienia, artykułów biurowych i środków czystości dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego kraju, zakwaterowanie oraz usługa cateringowa dla obywateli Ukrainy przebywających na terenie					

	naszej Gminy					
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dochody bieżące, w tym, dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2.000,00	0,00	0,00	-	-
	wydatki bieżące	2.000,00	-	-	0,00	0,00
w tym	wydatki jednostek budżetowych	2.000,00	-	-	0,00	0,00
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	2.000,00	-	-	0,00	0,00
	Porozumienie z Powiatem Pszczyńskim umowa nr RO/2/2023 z dnia 28.06.2023 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie przedsięwzięć polegających na usuwaniu i unieszkodliwianiu odpadów zawierających azbest z terenu gminy Kobiór					
	Razem	483.530,00	491.468,50	101,64	457.947,89	94,71

7. Plan dochodów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi w 2023 roku

Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 2023 rok przyjęte Uchwałą nr RG.0007.336.2022 Rady Gminy Kobiór z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2023 rok wyszacowane zostały na kwotę 1.870.000,00 zł. Dochody te wyszacowane zostały na podstawie uchwały Rady Gminy Nr RG.0007.264.2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty i uchwały Nr RG.0007.265.2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie ustalenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w przypadku nieruchomości niezamieszkałych na których powstają odpady komunalne.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku łączne dochody otrzymane z tytułu opłat wynikających z systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zamknęły się w kwocie 1.789.388,81 zł, co stanowi 95,69% planu rocznego.

Szczegółowo dochody związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi za 2023 rok przedstawiały się następująco:

dział	rozdział	Wyszczególnienie	plan na 31.12.2023	wykonanie na 31.12.2023	%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.870.000,00	1.789.388,81	95,69
	90002	Gospodarka odpadami	1.870.000,00	1.789.388,81	95,69
		- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.870.000,00	1.785.322,30	95,47
		- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	704,00	0,00
		- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu	0,00	3.362,51	0,00

		podatków i opłat			
--	--	------------------	--	--	--

Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami komunalnymi na 2023 rok przyjęte Uchwałą nr RG.0007.336.2022 Rady Gminy Kobiór z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2023 rok wyszacowane zostały na kwotę 1.988.566,00 zł. W związku z rozliczeniem za 2022 rok dochodów i wydatków i stwierdzeniem nadwyżki z tytułu pobranych opłat za odpady komunalne w stosunku do poniesionych wydatków za 2022 rok, w trakcie 2023 roku plan wydatków zwiększono o kwotę 135.596,44 zł i ostatecznie plan wydatków na 2023 rok zamknął się w kwocie 2.124.162,44 zł. Na dzień 31 grudnia 2023 roku wydatki na organizację systemu gospodarki odpadami w Gminie Kobiór zamknął się w kwocie 1.780.768,36 zł, co stanowi 83,83% planu po zmianach. Szczegółowo wydatki przedstawiały się jak niżej:

dział	rozdział	Wyszczególnienie	plan na 31.12.2023	wykonanie na 31.12.2023	%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.124.162,44	1.780.768,36	83,83
	90002	Gospodarka odpadami	2.124.162,44	1.780.768,36	83,83
w tym:		1. koszty obsługi administracyjnej systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	132.566,00	130.275,61	98,27
		• wynagrodzenia i składki od nich naliczane (zatrudnienie 1,5 etatu)	128.883,00	127.592,61	99,00
		• pozostałe wydatki administracyjne	3.683,00	2.683,00	72,85
		2. koszty zagospodarowania i transportu odpadów komunalnych	1.991.596,44	1.650.492,75	82,87
		3. koszty tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	0,00	0,00	0,00
		4. koszty edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	0,00	0,00	0,00
		5. koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym	0,00	0,00	0,00
		6. koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami	0,00	0,00	0,00
		7. koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2021 r. o odpadach	0,00	0,00	0,00

W 2023 w Gminie dochody pobierane z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi były wyższe o kwotę 8.620,45 zł od wydatków poniesionych w trakcie roku na obsługę systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Po analizie strumienia odpadów stwierdzono, że niskie wykonanie planu wynika ze zmniejszonego strumienia odpadów komunalnych w stosunku do strumienia odpadów komunalnych skalkulowanych na etapie przygotowania postępowania przetargowego. Z planowanego strumienia określonego wstępnie na 2235,45 ton, faktycznie odebrano i zagospodarowano 1.787,60 ton. Przypuszczalnie, jednym z powodów zmniejszonego strumienia odpadów przyjętych do zagospodarowania była prawdopodobnie sytuacja polityczno-gospodarcza (kryzys energetyczny, wysoka inflacja ograniczająca możliwości wydatkowe mieszkańców). Ponadto, w gminie nie wystąpiła również potrzeba wydatkowania środków na usługi związane z wydrukiem materiałów informacyjnych, ulotek gdyż zadania te były realizowane w ramach umowy z przedsiębiorcą, który wygrał przetarg na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na 2023 rok.

Ostateczne rozliczenie finansowe systemu gospodarowania odpadami w gminie za 2023 rok wykazało, że do systemu w 2023 roku wpłynęła większa kwota dochodów niż poniesione zostały wydatki (kwota 8.620,45 zł), w związku z czym, w 2024 roku Gmina zobowiązana będzie je przeznaczyć na to zadanie.

8. Plan dochodów za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałaniu Narkomanii i Uzależnieniom Behawioralnym za 2023 rok

Dochody pobierane na podstawie art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi na 2023 rok zostały wyszacowane ogółem na kwotę 200.000,00 zł. Do budżetu na dzień 31 grudnia 2023 roku wpłynęła kwota 228.242,82 zł, co stanowi 114,12% planu. Szczegółowe wykonanie dochodów w 2023 roku przedstawia się następująco:

dział	rozdział	Wyszczególnienie	plan na 31.12.2023	wykonanie na 31.12.2023	%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	200.000,00	228.242,82	114,12
	75618	wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	200.000,00	228.242,82	114,12
		- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	150.000,00	173.136,16	115,42
		- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50.000,00	55.106,66	110,21

Uchwała budżetową na 2023 rok plan wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałaniu Narkomanii i Uzależnieniom Behawioralnym ustalony został na kwotę 200.000,00 zł. W trakcie roku plan ten, z tytułu nierozdysponowanych w 2022 roku środków przeznaczonych na realizację w/w zadań, został zwiększony o kwotę 123.119,90 zł by ostatecznie zamknąć się w kwocie 323.119,90zł

Na dzień 31 grudnia 2023 roku na wydatki w ramach zadań GPPiRPA oraz GPPN wydatkowano środki na kwotę 232.311,20 zł, co stanowi 71,90% planu. W analizowanym okresie wydatkowane środki przeznaczono na:

dział	rozdział	wyszczególnienie	plan na 31.12.2023	wykonanie na 31.12.2023	%
851		Ochrona zdrowia	323.119,90	232.311,20	71,90
	85153	Zwalczanie narkomanii	1.000,00	0,00	0,00
		- wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałaniu Narkomanii i Uzależnieniom Behawioralnym w zakresie Przeciwdziałania Narkomanii			
w tym		wydatki jednostek budżetowych	1.000,00	0,00	0,00
	z tego	- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	1.000,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	313.309,90	223.501,20	71,34
		wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałaniu Narkomanii			

		<i>i Uzależnieniom Behawioralnym w zakresie Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w tym:</i>			
		1. działalność Świetlicy Środowiskowej, Punktu Wsparcia Rodziny	157.352,00	89.337,09	56,78
		• wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, umowy zlecenia	49.404,00	41.153,73	83,30
		- wynagrodzenie pracowników		16.583,73	
		- wynagrodzenie psychologa i psychoterapeuty		24.570,00	
		• pozostałe wydatki, w tym:	107.948,00	48.183,36	44,64
		• wydatki administracyjne związane z obsługą programu (zakup materiałów biurowych, usług remontowych, abonament telefoniczny, szkolenie pracownika)		691,36	
		• kolonie i obóz terapeutyczny dla mieszkańców w ramach ciągłości projektu pn. "Wsparcie rodziny, rozwój usług społecznych w Gminie Kobiór"		30.392,00	
		• konferencja dla mieszkańców gminy „Zdrowie psychiczne w szkole i poza nią”		2.700,00	
		• usługa psychoterapeuty		14.400,00	
		2. pozostałe działania	155.957,90	134.164,11	86,03
		• dotacja na realizację programów z zakresu profilaktyki, rozwiązywania problemów alkoholowych, wspierania rodziny i przeciwdziałania przemocy w rodzinie -	90.643,42	86.477,21	95,40
		- dla LKS na dofinansowanie wyjazdu dzieci z Gminy Kobiór na obóz piłkarski		7.100,00	
		- dla LKS na dofinansowanie zadania „Turniej piłki nożnej dla dzieci-KIKO CUP”		21.450,00	
		- dla Gminnego Domu Kultury na organizację ferii zimowych i wakacji letnich dla dzieci		47.927,21	
		- dla Gminnego Domu Kultury na organizację dożynek		10.000,00	
		• udział w posiedzeniach komisji GPPiRPA		22.040,00	
		• zakupy materiałów oraz inne wydatki związane z wykonywaniem zadań określonych w GPPiRPA		1.340,70	
		• na realizację programów profilaktycznych realizowanych przez Szkołę Podstawową		16.150,00	
		• wsparcie merytoryczne dla psychologów i pedagogów szkolnych z zakresu		266,20	

		problemów związanych z nadużywaniem nowych technologii wśród dzieci i młodzieży			
		• na realizację profilaktyki uzależnień, szkolenia sprzedawców alkoholi, spotkanie dla samotnych		7.890,00	
	85158	Izby wytrzeźwień	8.810,00	8.810,00	100,0
w tym		dotacje na zadania bieżące	8.810,00	8.810,00	100,0
		• dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Alkoholizmowi w Bielsku Białej- Izba Wytrzeźwień.	8.810,00	8.810,00	100,0

Wykonanie wydatków poniżej procentowego wskaźnika upływu czasu tj. 71,90% wynika:

- oszczędności powstałe na wydatkach przeznaczonych na remont pomieszczenia sanitarnego w budynku przy ul. Centralnej 57 dla zakwaterowanych obywateli Ukrainy zgodnie z art.31a i b ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa
- mniejszej niż zakładano ilości posiedzeń Komisji GPRPA
- dokonywania wydatków niezbędnych do realizacji zadań wynikających z programu GPPN oraz GPPiRPA

Ze względu na ponadplanowe dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (kwota 28.242,82 zł) oraz niezrealizowanych w 2023 roku wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii (kwota 90.808,70 zł), w 2024 roku Gmina zobowiązana będzie zwiększyć wydatki o kwotę 119.051,52 zł na wydatki w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

9. Dochody i wydatki z tytułu opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych

Dochody wynikające z art. 16 ust. 7 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym

dział	rozdział	wyszczególnienie	plan dochodów na 31.12.2023	wykonanie na 31.12.2023	%
600		Transport i łączność	2.690,00	2.366,05	87,96
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	2.690,00	2.366,05	87,96
		- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2.690,00	2.366,05	87,96

Wydatki obejmują koszty utrzymania przystanków komunikacyjnych zlokalizowanych na terenie Gminy Kobiór natomiast nie obejmują kosztów osobowych ich utrzymania

dział	rozdział	wyszczególnienie	plan na 31.12.2023	wykonanie na 31.12.2023	%
600		Transport i łączność	2.690,00	2.366,05	87,96
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	2.690,00	2.366,05	87,96
w tym		wydatki jednostek budżetowych	2.690,00	2.366,05	87,96
	z tego	- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	2.690,00	2.366,05	87,96

10. Dochody i wydatki na realizację zadań określonych ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw w 2023 roku

Dochody i wydatki na realizację zadań określonych ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw w 2023 roku przedstawiały się następująco:

dział	rozdział	nazwa	plan	wykonanie na 31 grudnia 2023 r.	% wykonania
600		Transport i łączność	4.135.108,00	4.135.107,66	100,0
	60016	Drogi publiczne gminne	4.135.108,00	4.135.107,66	100,0
		środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4.135.108,00	4.135.107,66	100,0
801		Oświata i wychowanie	10.455.000,00	10.455.000,00	100,0
	80104	Przedszkola	10.455.000,00	10.455.000,00	100,0
		środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	10.455.000,00	10.455.000,00	100,0
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	21.201,82	15.198,97	71,69
	85395	Pozostała działalność	21.201,82	15.198,97	71,69
		środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	21.201,82	15.198,97	71,69
RAZEM			14.611.309,82	14.605.306,63	99,96

Wydatki objęte sfinansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w 2023 roku przeznaczone zostały na:

dział	rozdział	Nazwa	plan	wykonanie na dzień 31 grudnia 2023	% wykonania
600		Transport i łączność	4.135.108,00	4.135.107,66	100,00
	60016	Drogi publiczne gminne	4.135.108,00	4.135.107,66	100,00
		wydatki majątkowe	4.135.108,00	4.135.107,66	100,00
	z tego	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	4.135.108,00	4.135.107,66	100,00
		środki z Rządowego Funduszu Polski Ład / PIS zadanie pn. „Przebudowa dróg gminnych w Gminie Kobiór”			
801		Oświata i wychowanie	10.455.000,00	10.455.000,00	100,00
	80104	Przedszkola	10.455.000,00	10.455.000,00	100,00
		wydatki majątkowe	10.455.000,00	10.455.000,00	100,00
	z tego	- inwestycje i zakupy inwestycyjne	10.455.000,00	10.455.000,00	100,00
		środki z Rządowego Funduszu Polski Ład / PIS zadanie pn. „Budowa Przedszkola w Kobiórze”			
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	21.201,82	15.198,97	71,69
	85395	Pozostała działalność	21.201,82	15.198,97	71,69

	w tym	świadczenia na rzecz osób fizycznych	20.903,75	14.900,96	71,28
	w tym	wydatki jednostek budżetowych	298,07	298,01	99,98
	z tego	- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	298,07	298,01	99,98
		środki przeznaczone na wypłatę dodatku energetycznego wynikającego z ustawy z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej z uwzględnieniem kosztów obsługi / z wsparcia skorzystało 18 rodzin/			
RAZEM			14.611.309,82	14.605.306,63	99,96

Wykonanie dochodów i wydatków na realizację zadań określonych ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw w 2023 zostały zrealizowane do wysokości planu.

11. PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU POMOCOWEGO NA REALIZACJĘ ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z POMOCĄ OBYWATEŁOM UKRAINY W ZWIĄZKU Z KONFLIKTEM ZBROJNYM NA TERYTORIUM TEGO PAŃSTWA

W 2023 roku ze środków Funduszu Pomocy, o którym mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa do budżetu Gminy wpłynęły następujące środki:

dział	wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	%
750	Administracja publiczna	406,37	406,37	100,0
	- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	406,37	406,37	100,00
758	Różne rozliczenia	211.061,21	211.061,21	100,00
	- wpływy z różnych dochodów	146,21	146,21	100,00
	- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	210.915,00	210.915,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	2.371,27	2.281,88	96,23
	- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2.371,27	2.281,88	96,23
852	Pomoc społeczna	156.839,00	156.360,36	99,69
	- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	156.839,00	156.360,36	99,69
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.754,00	2.754,00	100,00
	- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2.754,00	2.754,00	100,00
RAZEM		373.431,85	372.863,82	99,85

W 2023 roku w ramach środków z Funduszu Pomocy wydatkowano środki na:

dział	rozdział	wyszczególnienie	Plan na	Wykonanie na	%
-------	----------	------------------	---------	--------------	---

			31.12.2023	31.12.2023	
750		Administracja publiczna	406,37	406,37	100,00
	75095	Pozostała działalność	406,37	406,37	100,00
w tym:		wydatki jednostek budżetowych	406,37	406,37	100,00
	z tego:	- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	406,37	406,37	100,00
w tym: - nadanie nr pesel na wniosek obywatelowi Ukrainy (art. 4 w/w ustawy) – 391,27 - potwierdzenie tożsamości i wprowadzanie danych (art. 9 ustawy) – 15,10					
801		Oświata i wychowanie	213.490,20	213.400,81	99,96
	80101	Szkoły Podstawowe	180.587,93	180.587,93	100,0
w tym:		wydatki jednostek budżetowych	180.587,93	180.587,93	100,0
	z tego:	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	180.587,93	180.587,93	100,0
wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy					
	80104	Przedszkola	30.531,00	30.531,00	100,00
w tym:		wydatki jednostek budżetowych	30.531,00	30.531,00	100,00
	z tego:	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30.531,00	30.531,00	100,00
wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy					
	80195	Pozostała działalność	2.371,27	2.281,88	96,23
w tym:		wydatki jednostek budżetowych	2.371,27	2.281,88	96,23
	z tego:	- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	2.371,27	2.281,88	96,23
852		Pomoc społeczna	156.839,00	156.360,36	99,69
	85295	Pozostała działalność	156.839,00	156.360,36	99,69
w tym:		wydatki jednostek budżetowych	800,00	800,00	100,0
	z tego:	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	512,00	512,00	100,0
		- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	288,00	288,00	100,0
w tym:		świadczenia na rzecz osób fizycznych	156.039,00	155.560,36	99,69
w tym: - środki na podstawie art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy na realizację świadczeń rodzinnych – 68.349,00 - środki na podstawie art. 13 ustawy /świadczenie pieniężne z tyt. zakwaterowania i żywienia obywateli Ukrainy wraz z kosztami obsługi / – 87.240,00 - zadania z ustawy o pomocy społecznej w oparciu o art. 29 i 30 ustawy - zasiłek okresowy – 178,01 - zadania z ustawy o pomocy społecznej w oparciu o art. 29 i 30 ustawy - zasiłek stały – 593,35					
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.754,00	2.754,00	100,0
	85395	Pozostała działalność	2.754,00	2.754,00	100,0
w tym:		wydatki jednostek budżetowych	54,00	54,00	100,0
	z tego:	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	54,00	54,00	100,0
w tym:		świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.700,00	2.700,00	100,0
w tym: jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł na osobę wraz z kosztami obsługi					
RAZEM			373.489,57	372.921,54	99,85

12. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją programów finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej za 2023 rok.

Przyjęty Uchwałą nr RG.0007.336.2022 Rady Gminy Kobiór z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2023 rok budżet po stronie dochodów i wydatków nie przewidywał wpływów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej ani wydatków z nimi związanych. W trakcie roku budżetowego do budżetu wprowadzono zmiany w zakresie pozyskania środków unijnych i ostatecznie plan dochodów związanych z realizacją programów i zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zaplanowano na kwotę 403.662,92 zł przy czym kwota 389.362,92 zł dotyczy refundacji poniesionych w 2021 roku wydatków na inwestycję pn. „Utworzenie mieszkań socjalnych i chronionych w Kobiórze na terenie zdegradowanym w ramach RPOWŚI na lata 2014-2020 w ramach osi priorytetowej X „Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna”, poddziałanie 10.2.1 Rozwój mieszkalnictwa socjalnego wspomagane i chronione oraz infrastruktury usług społecznych ZIT”. Na dzień 31 grudnia 2023 roku do budżetu wpłynęła kwota 454.362,92 zł, co stanowiło 112,56% planowanych dochodów na zadania realizowane przy wsparciu środków unijnych. Pozyskane dochody dotyczyły:

- refundacji wydatków na realizację projektu pn. „Utworzenie mieszkań socjalnych i chronionych na terenie zdegradowanym w Kobiórze” zgodnie z um.RPSL.10.02.01-24-01H9/19 – 389.362,92

- umowy nr 2124/2023/JST/U z dnia 16 listopada 2023 r. w sprawie przekazania dofinansowania na zadanie polegające na tworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” – 64.999,64

W trakcie 2023 roku z tytułu zadań związanych z realizacją programów i zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej budżet po stronie wydatków zwiększony został o łączną kwotę 114.300,00 zł. Na koniec 2023 roku wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zamknęły się w kwocie 89.476,33 zł, co stanowi 78,28% planu. Plan wydatków obejmował poniższe projekty:

Lp	Nazwa projektu	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2023 rok	Wydatki kwalifikowane, w tym:		Wydatki niekwalifikowane
				Środki unijne	Środki własne	
2.	„Cyfrowa gmina”	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
	Wykonanie na 31 grudnia 2023	x	0,00	81.977,30	0,00	0,00

Projekt realizowany był w oparciu o umowę o powierzenie grantu o numerze 3119/1/2021 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy J.S.T oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” mającego na celu podniesienie standardu informatycznego i cyberbezpieczeństwa poprzez wymianę niewspieranych systemów operacyjnych wraz ze sprzętem komputerowym (wymiana routera, dodatkowe zabezpieczenie serwerowni, uruchomienie równoległego serwera baz danych na wypadek awarii serwera głównego, przeprowadzenie szkoleń w zakresie cyberbezpieczeństwa). Termin realizacji projektu wyznaczony został na wrzesień 2023 roku

Lp	Nazwa projektu	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2023 rok	Wydatki kwalifikowane, w tym:		Wydatki niekwalifikowane
				Środki unijne	Środki własne	
2.	„Utworzenie Gminnego Żłobka w Kobiórze”	14.300,00	14.300,00	14.300,00	0,00	0,00
	Wykonanie na 31 grudnia 2023	x	0,00	7.499,03	0,00	0,00

Projekt realizowany na podstawie umowy nr 2124/2023/JST/U z dnia 16 listopada 2023 r. w sprawie przekazania dofinansowania na zadanie polegające na tworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”. Celem projektu jest dokonanie wpisu nowej, utworzonej zgodnie z ustawą z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi do lat 3 oraz zgodnie z „Maluch +”, instytucji opieki do rejestru żłobków i klubów dziecięcych. Projekt ten obejmuje dostosowanie pomieszczeń w budynku przy ul. Rodzinnej 1 w Kobiórze do potrzeb dzieci, w tym do wymogów budowlanych, sanitarno-higienicznych, bezpieczeństwa przeciwpożarowego, organizację kuchni, stołówki i szatni oraz zakup stosownego wyposażenia do tych pomieszczeń mając na celu utworzenie 25 miejsc w Gminnym żłobku w Kobiórze przy ul. Rodzinnej 1. Wartość zadania szacuje się na kwotę 819.479,02 zł a jego zakończenie przewidywane jest na dzień 30 czerwca 2025 roku.

13. Sprawozdanie o przebiegu realizacji przedsięwzięć, w tym przedsięwzięcia wieloletnie związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2031

W 2023 roku Gmina realizowała poniższe zadania ujęte w przedsięwzięciach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2023-2031:

Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2023 rok
1.	Świadczenie pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla projektu ITPOK w GZM (pomoc finansowa)	2024 do 2025 Urząd Gminy	24.418,00	0,00
	Wykonanie na 31.12.2023	x	x	0,00
Projekt obejmuje porozumienie o przygotowaniu i przeprowadzeniu wspólnego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w zakresie świadczenia pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla przygotowania budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii				
Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2023 rok
2.	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kobiór dla określonych terenów	2023 do 2024 Urząd Gminy	44.895,00	0,00
Zadanie stanowi zabezpieczenie umowy dotyczącej zmiany planu przestrzennego zagospodarowania gminy (zmiana przeznaczenia gruntów na wniosek mieszkańców)				
	Wykonanie na 31.12.2023	x	x	0,00
Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji / Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2023 rok
3.	Zmiana fragmentu planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego teren byłego Tartaku i tereny inwestycyjne przy DK1	2022 do 2024 Urząd Gminy	60.000,00	24.723,00
	Wykonanie na 31.12.2023	x	x	21.648,00
Zadanie stanowi zabezpieczenie umowy dotyczącej zmiany planu przestrzennego zagospodarowania gminy				
Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji / Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2023 rok
4.	Najem urządzeń oświetlenia ulicznego zlokalizowanych na terenie Gminy Kobiór um. z Tauron Nowe Technologie SA	2020 do 2027 Urząd Gminy	71.808,00	8.404,00
	Wykonanie na 31.12.2022	x	x	8.396,52
Wydatek ten wynika z umowy z Tauron Nowe Technologie SA i ściśle powiązany jest z zadaniem inwestycyjnym pn. "Montaż instalacji efektywnego energetycznie oświetlenia ulicznego w Kobiórze" współfinansowanym ze środków RPO WŚL na lata 2014-2020 dla osi priorytetowej IV. Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna, poddziałanie 4.5.1 Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie – ZIT w wyniku którego dokonana zostanie wymiana 163 sztuk wysokoprężnych opraw sodowych oświetleniowych oświetlenia ulicznego na energooszczędne oprawy oświetleniowe oparte na technologii LED na urządzeniach należących do Tauron Nowe Technologie SA. Umowa obejmuje siedmioletni okres najmu.				

Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji / Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2023 rok
5.	Budowa przedszkola publicznego w Kobiórze wraz z zapleczem kuchennym, administracyjnym, parkingowym oraz placem zabaw dla dzieci	2021 do 2023 Urząd Gminy	16.670.700,00	16.410.000,00
	Wykonanie na 31.12.2023	x	x	16.360.841,43
Inwestycja obejmuje budowę ośmio-oddziałowego przedszkola publicznego wraz z zapleczem kuchennym, administracyjnym, parkingowym oraz placem zabaw dla dzieci przy ul. Tuwima w Kobiórze planowanej do realizacji w ramach dofinansowania w kwocie 10.455.000 zł z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład. W bieżącym roku wyłoniono wykonawcę robót budowlanych. Inwestycję zakończono w listopadzie 2023 roku, na dzień 31 grudnia 2023 r. inwestycja w trakcie odbiorów.				
Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji / Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2023 rok
6.	Przebudowa dróg gminnych w Kobiórze wraz z niezbędną infrastrukturą	2023 do 2025 Urząd Gminy	130.000,00	26.000,00
	Wykonanie na 31.12.2023	x	x	x
zadanie obejmuje przygotowanie projektu przebudowy dróg gminnych zgłoszonych do dofinansowania z Programu Polski Ład. Zadanie to zostało uchwałą nr RG.0007.413.2023 Rady Gminy Kobiór z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2023 oraz ustalenia planu finansowego tych wydatków wprowadzone do budżetu jako wydatki niewygasające, stąd brak kwoty ich wykonania w ramach przedsięwzięć ujętych w WPF na lata 2023-2031				
Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji / Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2023 rok
7.	Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w latach 2021-2023”	2021 do 2023 Urząd Gminy	1.086.765,50	222.265,50
	Wykonanie na 31.12.2023	x	x	114.430,00
Program obejmuje udzielenie dofinansowania mieszkańcom gminy do wymiany kotłów węglowych starej generacji na m.in. wysokosprawne kotły gazowe lub inne kotły ekologiczne. Zakłada się, że w ramach projektu wymienionych zostanie ok.300 kotłów węglowych starej generacji na m.in. wysokosprawne kotły gazowe lub inne kotły ekologiczne. Realizacja zadania przyczyni się do poprawy jakości środowiska naturalnego w zakresie ochrony powietrza atmosferycznego poprzez zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo-gazowych powstających w procesie spalania paliw stałych przez źródła ciepła zlokalizowane w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie gminy. Projekt realizowany do końca 2023 roku.				
Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji / Jednostka prowadząca	Wartość zadania ogółem	Plan wydatków na 2023 rok
8.	Modernizacja energetyczna budynków komunalnych	2022 do 2023 Urząd Gminy	212.000,00	200.000,00
	Wykonanie na 31.12.2023	x	x	183.781,60
Zadanie obejmuje modernizację dwóch budynków komunalnych położonych w Kobiórze przy ul. Rodzinnej 1 i ul. Centralnej 59 poprzez wymianę stolarki okiennej. Projekt zrealizowany				

14. Przychody i rozchody budżetu Gminy Kobiór wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku.

1. Przychody budżetu wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku

Uchwałą Nr RG.0007.336.2022 Rady Gminy Kobiór z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2023 rok przychody zaplanowane zostały na łączną kwotę 8.616.684,00 zł. W trakcie roku w związku z wpływem do budżetu nieprzewidywanych dochodów, braku potrzeby zaciągania pożyczki w planowanej kwocie, koniecznością wprowadzenia do budżetu środków przekazanych na wydatki w roku poprzednim pozostałych na koniec roku na rachunku bankowym, plan został zmniejszony ogółem łącznie o kwotę 1.213.460,00 zł, w tym poprzez:

- zmniejszenie planu nadwyżki z lat ubiegłych ogółem w kwocie 1.241.282,14
- zmniejszenie przychodów z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym /do kwoty wynikającej z faktycznego zapotrzebowania na te środki/ o kwotę 327.734,50

·zmniejszenie wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 3.217,42

·wprowadzenie przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 358.774,06

Ostatecznie po zmianach plan i wykonanie przychodów wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku przedstawiało się następująco:

wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej na dzień 01.01.2023	Plan po zmianach wg stanu na dzień 31 grudnia 2023	Wykonanie budżetu na dzień 31 grudnia 2023
-przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	425.000,00	97.265,50	97.265,50
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	156.992,00	153.774,58	721.818,28
- nadwyżki z lat ubiegłych	8.034.692,00	6.793.409,86	10.003.866,08
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	0,00	358.774,06	358.774,06
Przychody ogółem	8.616.684,00	7.403.224,00	11.181.723,92

2. Rozchody budżetu wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku

Uchwałą Nr RG.0007.336.2022 Rady Gminy Kobiór z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2023 rok rozchody zaplanowane zostały na łączną kwotę 156.992 zł. W trakcie roku w związku z podpisaniem z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach umowy w sprawie częściowego warunkowego umorzenia pożyczki udzielonej na podstawie umowy z nr 14/2015/31/OW/ot-st/P z dnia 24.03.2015 r. w części dotyczącej spłaty w/w pożyczki przypadającej na 2023 rok o kwotę 3.217,42 zł zmniejszono plan rozchodów na 2023 rok. Na koniec 2023 roku rozchody budżetu Gminy Kobiór przedstawiały się następująco:

wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej na dzień 01.01.2023	Plan po zmianach wg stanu na dzień 31 grudnia 2023	Wykonanie budżetu na dzień 31 grudnia 2023	% wykonania
Rozchody	156.992,00	153.774,58	153.774,58	100,00
spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	156.992,00	153.774,58	153.774,58	100,00

Na kwotę rozchodów składały się spłaty rat pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadania inwestycyjne pn:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w Kobiórze – 37.774,58
- Program niskiej emisji/zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie gminy Kobiór w 2020 r. – 36.000,00
- Program niskiej emisji/zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie gminy Kobiór w 2021 r. – 80.000,00

Spłaty pożyczek odbywały się w terminach zgodnie z harmonogramami spłat rat pożyczek wynikających z podpisanych umów.

15. Rachunek dochodów oświatowych jednostek budżetowych oraz wydatków nimi sfinansowanych na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Uchwałą Rady Gminy Kobiór nr RG.0007.245.2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku Gminne Przedszkole jako gminna oświatowa jednostka budżetowa wymieniona w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych gromadzi dochody na wydzielonym rachunku dochodów. Ustalony na 2023 rok Uchwałą Nr RG.0007.336.2022 Rady Gminy Kobiór z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2023 rok plan dochodów i wydatków oświatowych został ustalony na kwotę 304.500,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku wykonanie dochodów zamknęło się w kwocie 228.778,56 zł, co stanowiło 75,13% planu, natomiast wydatki wykonane zostały w kwocie 233.524,77 zł, tj. w 76,69% planu.

Zestawienie rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych oraz wydatków nimi finansowanych na dzień 31 grudnia 2023 roku przedstawia się jak poniżej:

dział/rozdział	Jednostka oświatowa	Stan środków na początek roku	Dochody na 31.12.2023	Wydatki na 31.12.2023	Stan środków na dzień 31.12.2023
801	Oświata i wychowanie	6.543,70	228.778,56	233.524,77	1.797,49
80104	Przedszkole	6.543,70	228.778,56	233.524,77	1.797,49

Zrealizowane dochody za 2023 rok przedstawiały się następująco:

paragraf	plan	wykonanie	%
0670 – wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (opłaty za żywienie)	300.000,00	228.281,75	76,09
0920 – pozostałe odsetki	500,00	0,00	0,00
0970 – wpływy z różnych dochodów (odsetki od środków na rachunku bankowym)	4.000,00	496,81	12,42
RZAEM	304.500,00	228.778,56	75,13

W 2023 roku w ramach rachunku dochodów oświatowych poniesione wydatki Przedszkole przeznaczyło na:

paragraf	plan	wykonanie	%
2400 – wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	10.000,00	6.543,70	65,44
4210 – zakup materiałów	4.000,00	2.038,27	50,96
4220 – zakup środków żywności	289.500,00	224.942,80	77,70
4300 – zakup pozostałych usług	1.000,00	0,00	0,00
RAZEM	304.500,00	233.524,77	76,69

Pozostałe na koniec 2023 roku środki na rachunku dochodów oświatowych i wydatków nimi sfinansowanych w kwocie 1.797,49 zł w 2024 roku zostało odprowadzone na dochody budżetu.

16. Sprawozdanie z wykonania przychodów i kosztów Kobiórskiego Zakładu Komunalnego za 2023

Kobiórski Zakład Komunalny jest zakładem budżetowym Gminy Kobiór utworzonym 1 września 2005 roku na mocy uchwały nr XI/5/52/2003 Rady Gminy Kobiór z dnia 2 grudnia 2003 roku. Działalność zakładu skupiła się w działach:

- 010 Rolnictwo i łowiectwo-Infrastruktura sanitacyjna wsi – w ramach którego prowadzona była działalność związana z eksploatacją sieci kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków „Wschód” w Kobiórze

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – Zakłady gospodarki komunalnej – w ramach którego prowadzone były rozliczenia działalności zakładu w zakresie wydatków osobowych.

Działalność prowadzona jest w oparciu o pozwolenie wodnoprawne GL.ZUZ.2.24.10.450.2021MZ z dnia 27 września 2021 roku. W 2023 roku Kobiórski Zakład Komunalny, w związku z upływem terminu obowiązywania dotychczasowej taryfy złożono wnioski o zatwierdzenie nowej taryfy na zbiorowe odprowadzanie ścieków bytowych, która weszła w życie 6 września 2023 roku. Nowa taryfa zatwierdzona została na okres 3 lat.

Działalność Kobiórskiego Zakładu Komunalnego obejmowała:

· obsługę 1354 odbiorców usług odprowadzających ścieki do kanalizacji sanitarnej (więcej o 23 odbiorców w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego)

· utrzymywano w stałej sprawności eksploatacyjnej oczyszczalnię ścieków i sieć kanalizacyjnej

· prowadzono zgodnie z wymogami badania ścieków i osadów

· powstałe odpady czasowo przechowywane przekazywane są do zagospodarowania przez firmę Master Sp z oo w Tychach oraz Best-Ecko sp z oo

Źródłem przychodów Kobiórskiego Zakładu Komunalnego w 2023 roku były:

Paragraf	plan	wykonanie	%
0830 - wpływy z usług, w tym: - z usług z gospodarki ściekowej – 1.622.336,49 - z opłat za czynności techniczne – 2.059,80 - wpływy z energii fotowoltaika – 4.908,47	1.648.393,20	1.629.304,76	98,84
0920 - pozostałe odsetki w tym: - z tytułu nieterminowych spłat należności – 3.209,79 - od środków zdeponowanych na rachunku bankowym – 2.609,70	2.000,00	5.819,49	290,97
0970 – wpływy z różnych dochodów (odsetki od środków na rachunku bankowym)	1.500,00	623,54	41,57
RZAEM	1.651.893,20	1.635.747,79	99,02

Poniesione przez KZK w 2023 roku koszty zamknęły się w kwocie 1.624.142,91 zł co w stosunku do planu wynosiło 97,88%. Poniesione koszty przedstawiały się następująco:

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
010		Rolnictwo i łowiectwo	826.946,41	799.925,07	96,73
01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	826.946,41	799.925,07	96,73
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82.000,00	81.614,31	99,53
		- materiały biurowe		1.938,68	
		- paliwo do samochodu Kia, maszyn i urządzeń		4.438,18	
		- materiały eksploatacyjne na oczyszczalni (części zamienne)		35.009,63	
		- środki czystości		966,53	
		- preparaty i środki chemiczne		3.786,08	
		- drobne wyposażenie		21.199,19	
		- prenumerata		195,56	
		- pozostałe		14.080,46	
	4260	Zakup energii	220.000,00	198.892,42	90,41
		- energia oczyszczalni i przepompowni		170.310,33	
		- woda – oczyszczalni		14.727,87	
		- energia i CO pomieszczeń biurowych		8.773,20	
		- gaz na oczyszczalnię		5.081,02	
	4300	Zakup usług pozostałych	160.706,41	158.203,60	98,44
		- usługi bankowe		240,00	
		- usługi pocztowe i transportowe		2.404,45	
		- koszty utrzymania budynku (biuro)		5.771,52	
		- wywóz i unieszkodliwianie odpadów		68.329,00	
		- opłata za utrzymanie oprogramowania		19.793,49	
		- monitoring oczyszczalni (Solid Security)		756,00	
		- przeglądy i badania urządzeń technicznych, dozór techniczny		5.475,00	
		- serwis i naprawy urządzeń i wyposażenia oczyszczalni ścieków		4.190,18	
		- badania techniczne, serwis i naprawy samochodu i przyczepy		1.366,66	
		- czyszczenie przepompowni i sieci kanalizacji sanitarnej		23.274,45	
		- korzystanie z wodomierzy RPWiK Tychy		17.503,25	
		- nadzór BHP i P.POŻ		4.800,00	
		- pozostałe usługi		4.299,60	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	5.000,00	4.204,58	84,09

	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	14.000,00	11.905,00	85,04
	4430	Różne opłaty i składki	22.400,00	22.363,16	99,84
		- opłata za korzystanie za usługi wodne		2.373,00	
		- polisy ubezpieczeniowe		8.870,92	
		- opłata zmienna za usługi wodne		10.769,04	
		- opłata za zajęcie pasa drogowego		350,20	
	4480	Podatek od nieruchomości	307.840,00	307.832,00	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego	15.000,00	14.910,00	99,40
		- trwałe zarząd		14.190,00	
		- odpady komunalne		720,00	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	832.441,00	824.217,84	99,01
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	832.441,00	824.217,84	99,01
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13.000,00	12.858,92	98,91
		- posiłki regeneracyjne dla pracowników		6.203,90	
		- środki czystości dla pracowników		1.426,84	
		- woda dla pracowników		613,62	
		- odzież robocza i ochronna		4.614,56	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	584.087,00	580.800,55	99,44
		- wynagrodzenia osobowe		580.800,55	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	47.780,00	47.371,87	99,15
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	113.451,00	112.106,15	98,81
	4120	Składki na Fundusz Pracy	14.433,00	13.922,53	96,46
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31.000,00	30.490,00	98,35
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2.300,00	1.017,00	44,22
		- badania lekarskie pracowników		1.017,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	5.800,00	5.728,02	98,76
		- ryczałty na samochód		5.463,52	
		- delegacje służbowe		264,50	
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15.800,00	15.799,80	100,0
	4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służb cywilnych	2.700,00	2.128,00	78,81
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2.090,00	1.995,00	95,45
		RAZEM (bez § 4720 – amortyzacja)	1.659.387,41	1.624.142,91	97,88
		§ 4720 – amortyzacja)	535.569,03	535.569,03	100,0
		inne zmniejszenia		4.826,80	0,00
		RAZEM (z § 4720 – amortyzacją)	2.194.956,44	2.164.538,74	98,53

Na dzień 31 grudnia 2023 roku należności Kobiórskiego Zakładu Komunalnego wynosiły 108.276,19 zł, w tym należności wymagalne 60.337,26 zł. Na należności te składały się:

- należności z tytułu odprowadzania ścieków – 73.093,13
- należności od Urzędu Skarbowego (nadpłata podatku VAT, CIT) – 35.183,06

Stan środków obrotowych netto na koniec roku 2023 – 78.272,29 zł

17. Wynik finansowy Gminy Kobiór wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku

Uchwała Nr RG.0007.336.2022 Rady Gminy Kobiór z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2023 rok zakładała deficyt budżetowy w wysokości 8.459.692,00 zł, który w trakcie roku w związku ze zwiększeniem kwoty planowanych wydatków i pokrycia ich przychodami oraz wpływem na koniec 2023 roku nieprzewidzianych dochodów budżet Gminy Kobiór zamknął się planowanym deficytem

w kwocie 7.249.449,42 zł. Wynik budżetu na koniec grudnia 2023 roku Gmina zamknęła deficytem w wysokości 4.008.358,74 zł, co w porównaniu do planowanego deficytu jest efektem niskiego poziomu (92,82%) wykonania wydatków za 2023 rok i wykonaniem dochodów w 2023 roku na praktycznie na poziomie planu. Szczegółowo wykonanie przedstawiono w sprawozdaniu RB-NDS (sprawozdanie o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego) a jego poszczególne elementy przedstawiono poniżej:

wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023
A.Dochody ogółem	38.227.857,00	41.155.063,62	40.918.780,80
- dochody bieżące	22.239.777,00	25.548.087,70	25.641.807,36
- dochody majątkowe	15.988.080,00	15.606.975,92	15.276.973,44
B.Wydatki ogółem	46.687.549,00	48.404.513,04	44.927.139,54
- wydatki bieżące	23.475.189,00	25.323.491,54	23.010.941,35
- wydatki majątkowe	23.212.360,00	23.081.021,50	21.916.198,19
C.Wynik budżetu /nadwyżka/deficyt	(-) 8.459.692,00	(-) 7.249.449,42	(-) 4.008.358,74
D.Przychody ogółem	8.616.684,00	7.403.224,00	11.181.723,92
E.Rozchody	156.992,00	153.774,58	153.774,58

18. Zobowiązania finansowe Gminy Kobiór na dzień 31 grudnia 2023 roku

W 2023 roku Gmina zaciągnęła pożyczkę na kwotę 97.265,50 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów realizacji programu pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w latach 2022-2023”

Na dzień 31 grudnia 2023 roku stan zobowiązań finansowych Gminy Kobiór zamknął się kwotą **539.101,78 zł**. Na zobowiązania te składały się pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, tj:

· Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w roku 2020” – 53.014,90

· Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w roku 2020” – 197.647,88

· Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór na lata 2022-2023” – 288.439,00

Na koniec grudnia 2023 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

19. Relacja kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2023-2031

Najważniejszym parametrem z punktu widzenia równowagi finansowej oraz możliwości obsługi zadłużenia jest poziom nadwyżki operacyjnej. Nadwyżka operacyjna to dodatnia różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Nadwyżka operacyjna wskazuje, że Gmina Kobiór jest w stanie pokryć wydatki bieżące dochodami bieżącymi. Im wyższa jest wartość nadwyżki operacyjnej, tym większa jest możliwość realizacji nowych przedsięwzięć majątkowych zarówno bezpośrednio przeznaczając tę kwotę na inwestycje, jak i pośrednio spłacając wcześniej zaciągnięte zobowiązania na cele inwestycyjne. Jednocześnie jest to zmienna warunkująca możliwość zaciągania zobowiązań ze względu na fakt, iż jednym z podstawowych parametrów ujętych w relacji zawartej w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Za 2023 rok wynik budżetu Gminy Kobiór (różnica między dochodami a wydatkami ogółem) zamknął się deficytem w kwocie 4.008.358,74 zł, przy czym nadwyżka operacyjna (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) zamknęła się w kwocie 2.630.866,01 zł. Wysokość tej nadwyżki daje możliwość zabezpieczenia własnych środków finansowych na zadania inwestycyjne a w szczególności na wkłady własne do projektów realizowanych z budżetu Unii Europejskiej i budżetu Państwa w ramach

Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Na koniec grudnia 2023 roku Gmina spełnia wymogi finansowe wynikające z art.243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Tabela Nr 1

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY KOBIOR NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022 ROKU WEDŁUG DZIAŁÓW I ŹRÓDEŁ DOCHODÓW

Dział	Nazwa	plan dochodów wg uchwały budżetowej	plan dochodów po zmianach na dzień 31.12.2023	wykonanie dochodów na dzień 31.12.2023	%	w tym		%	z tego: dotacje i środki z tyt. art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	plan dochodów majątkowych po zmianach	wykonanie dochodów na dzień 31.12.2023	%	z tego: dotacje i środki z tyt. art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
						plan dochodów bieżących po zmianach	wykonanie dochodów na dzień 31.12.2023						
1	2	3	4	5	5/4	6	7	7/6	8	9	10	10/9	11
	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	400 000,00	417 049,54	17 049,54	4,09	17 049,54	17 049,54	100,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	17 049,54	17 049,54	100,00	17 049,54	17 049,54	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	LEŚNICTWO	0,00	0,00	864,75	0,00	0,00	864,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	0,00	864,75	0,00	0,00	864,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	0,00	311 850,00	227 378,28	72,91	311 850,00	227 378,28	72,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	5/4	6	7	7/6	8	9	10	10/9	11
	wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	283 500,00	206 707,49	72,91	283 500,00	206 707,49	72,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z różnych dochodów	0,00	28 350,00	20 670,79	72,91	28 350,00	20 670,79	72,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	5 152 690,00	4 288 053,00	4 673 550,32	108,99	152 945,00	538 442,66	352,05	0,00	4 135 108,00	4 135 107,66	100,00	0,00
	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 690,00	2 690,00	2 366,05	87,96	2 690,00	2 366,05	87,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	371 417,92	0,00	0,00	371 417,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	4 366,50	0,00	0,00	4 366,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	37,27	0,00	0,00	37,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	255,00	255,00	100,00	255,00	255,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	70 000,00	70 000,00	80 000,00	114,29	70 000,00	80 000,00	114,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	80 000,00	80 000,00	79 999,92	100,00	80 000,00	79 999,92	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	5/4	6	7	7/6	8	9	10	10/9	11
	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	133 080,00	133 080,00	133 080,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 080,00	133 080,00	100,00	0,00
	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	389 362,92	389 362,92	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 362,92	389 362,92	100,00	389 362,92
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	900,00	900,00	900,00	100,00	900,00	900,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	900,00	900,00	900,00	100,00	900,00	900,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	91 017,00	109 090,80	349 491,19	320,37	109 090,80	334 768,43	306,87	0,00	0,00	14 722,76	0,00	0,00
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	38 256,00	55 923,43	49 553,39	88,61	55 923,43	49 553,39	88,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	5/4	6	7	7/6	8	9	10	10/9	11
	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	406,37	406,37	100,00	406,37	406,37	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6,00	6,00	4,65	77,50	6,00	4,65	77,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 755,00	2 755,00	2 190,70	79,52	2 755,00	2 190,70	79,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	37 091,14	0,00	0,00	37 091,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z różnych dochodów	50 000,00	50 000,00	245 522,18	491,04	50 000,00	245 522,18	491,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	14 722,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 722,76	0,00	0,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 000,00	30 571,00	30 571,00	100,00	30 571,00	30 571,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 000,00	30 571,00	30 571,00	100,00	30 571,00	30 571,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	5/4	6	7	7/6	8	9	10	10/9	11
752	OBRONA NARODOWA	300,00	300,00	300,00	100,00	300,00	300,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	300,00	300,00	300,00	100,00	300,00	300,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	0,00	200,00	200,00	100,00	200,00	200,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	200,00	200,00	100,00	200,00	200,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	11 233 991,00	11 233 991,00	11 012 658,22	98,03	11 233 991,00	11 012 658,22	98,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od nieruchomości	4 358 710,00	4 358 710,00	4 084 117,33	93,70	4 358 710,00	4 084 117,33	93,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od środków transportowych	74 000,00	74 000,00	84 532,59	114,23	74 000,00	84 532,59	114,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku rolnego	55 906,00	55 906,00	55 665,16	99,57	55 906,00	55 665,16	99,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku leśnego	175 594,00	175 594,00	171 418,00	97,62	175 594,00	171 418,00	97,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	281 000,00	281 000,00	235 734,70	83,89	281 000,00	235 734,70	83,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	5/4	6	7	7/6	8	9	10	10/9	11
	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	11 265,80	0,00	0,00	11 265,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	5 000,00	2 875,27	57,51	5 000,00	2 875,27	57,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	1,90	0,00	0,00	1,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00	10 000,00	57 807,00	578,07	10 000,00	57 807,00	578,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000,00	50 000,00	55 106,66	110,21	50 000,00	55 106,66	110,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłaty targowej	3 000,00	3 000,00	2 565,00	85,50	3 000,00	2 565,00	85,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	1 858,80	0,00	0,00	1 858,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00	13 000,00	11 997,50	92,29	13 000,00	11 997,50	92,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	150 000,00	150 000,00	173 136,16	115,42	150 000,00	173 136,16	115,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	32 900,00	32 900,00	39 682,88	120,62	32 900,00	39 682,88	120,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	0,00	12,47	0,00	0,00	12,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 909 304,00	5 909 304,00	5 909 304,00	100,00	5 909 304,00	5 909 304,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	5/4	6	7	7/6	8	9	10	10/9	11
	wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	115 577,00	115 577,00	115 577,00	100,00	115 577,00	115 577,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	6 477 016,00	8 860 209,36	8 860 209,50	100,00	8 860 209,36	8 860 209,50	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	subwencje ogólne z budżetu państwa	6 477 016,00	6 514 397,00	6 514 397,00	100,00	6 514 397,00	6 514 397,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	2 134 542,00	2 134 542,00	100,00	2 134 542,00	2 134 542,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawom	0,00	209,15	209,15	100,00	209,15	209,15	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	210 915,00	210 915,00	100,00	210 915,00	210 915,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z różnych dochodów	0,00	146,21	146,35	100,10	146,21	146,35	100,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	11 038 968,00	11 307 063,18	11 265 626,30	99,63	771 938,18	730 562,72	94,64	0,00	10 535 125,00	10 535 063,58	100,00	0,00
	wpływy z różnych opłat	100,00	100,00	179,00	179,00	100,00	179,00	179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	60 000,00	60 000,00	56 995,30	94,99	60 000,00	56 995,30	94,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	5/4	6	7	7/6	8	9	10	10/9	11
	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z różnych dochodów	4 000,00	4 000,00	6 811,73	170,29	4 000,00	6 811,73	170,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z usług	309 570,00	376 570,00	383 499,19	101,84	376 570,00	383 499,19	101,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	10 000,00	10 000,00	6 543,70	65,44	10 000,00	6 543,70	65,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	52 720,91	51 495,92	97,68	52 720,91	51 495,92	97,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	200 298,00	220 956,00	220 956,00	100,00	220 956,00	220 956,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 371,27	2 281,88	96,23	2 371,27	2 281,88	96,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	5/4	6	7	7/6	8	9	10	10/9	11
	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	45 220,00	0,00	0,00	45 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	80 125,00	80 063,58	99,92	0,00	0,00	0,00	0,00	80 125,00	80 063,58	99,92	0,00
	środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	10 455 000,00	10 455 000,00	10 455 000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 455 000,00	10 455 000,00	100,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA	225 898,00	516 468,00	518 496,90	100,39	516 468,00	518 496,90	100,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	207 245,00	222 851,00	221 330,35	99,32	222 851,00	221 330,35	99,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z usług	10 000,00	10 000,00	19 396,80	193,97	10 000,00	19 396,80	193,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z pozostałych dochodów	8 653,00	8 653,00	3 284,39	37,96	8 653,00	3 284,39	37,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	156 839,00	156 360,36	99,69	156 839,00	156 360,36	99,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	5/4	6	7	7/6	8	9	10	10/9	11
	środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	118 125,00	118 125,00	100,00	118 125,00	118 125,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,00	23 955,82	23 682,97	98,86	23 955,82	23 682,97	98,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	5 730,00	0,00	0,00	5 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 754,00	2 754,00	100,00	2 754,00	2 754,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	21 201,82	15 198,97	71,69	21 201,82	15 198,97	71,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	4 224,00	0,00	0,00	4 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	4 224,00	0,00	0,00	4 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855	RODZINA	1 043 353,00	1 057 311,00	1 055 825,73	99,86	1 043 011,00	990 825,73	95,00	0,00	14 300,00	65 000,00	454,55	65 000,00

1	2	3	4	5	5/4	6	7	7/6	8	9	10	10/9	11
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 030 072,00	1 029 730,00	977 978,13	94,97	1 029 730,00	977 978,13	94,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	16,00	0,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	67,32	0,00	0,00	67,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	1 510,88	15,11	10 000,00	1 510,88	15,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	12,63	0,00	0,00	12,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 281,00	3 281,00	11 240,77	342,60	3 281,00	11 240,77	342,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	14 300,00	65 000,00	454,55	0,00	0,00	0,00	0,00	14 300,00	65 000,00	454,55	65 000,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 871 025,00	1 878 025,00	1 803 569,53	96,04	1 878 025,00	1 800 920,91	95,89	0,00	0,00	2 648,62	0,00	0,00

1	2	3	4	5	5/4	6	7	7/6	8	9	10	10/9	11
	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 870 000,00	1 870 000,00	1 785 322,30	95,47	1 870 000,00	1 785 322,30	95,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	704,00	0,00	0,00	704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z usług		0,00	3 298,61	0,00	0,00	3 298,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	2 648,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 648,62	0,00	0,00
	wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	0,00	0,18	0,00	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	3 362,51	0,00	0,00	3 362,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	5 000,00	4 035,04	0,00	5 000,00	4 035,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy z różnych dochodów	1 025,00	1 025,00	1 398,27	136,42	1 025,00	1 398,27	136,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	5/4	6	7	7/6	8	9	10	10/9	11
	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dochody		38 227 857,00	41 155 063,62	40 918 780,80	99,43	25 548 087,70	25 641 807,36	100,37	0,00	15 606 975,92	15 276 973,44	97,89	454 362,92

Tabela Nr 2

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY KOBIÓR NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023 ROKU

Dział	Rozdz.	Nazwa	plan wydatków wg uchwały budżetowej	plan wydatków po zmianach na dzień 31.12.2023	wykonanie na dzień 31.12.2023	%	w tym:					
							plan/wydatki bieżące ogółem	wykonanie na dzień 31.12.2023	%	plan /wydatki majątkowe ogółem	wykonanie na dzień 31.12.2023	%
1	2	3	4	5	6	7=6/5	8	9	10=9/8	11	12	13
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	64 400,00	104 449,54	53 430,50	51,15	104 449,54	53 430,50	51,15	0,00	0,00	0,00
	01008	Melioracje wodne	62 700,00	85 700,00	35 218,01	41,09	85 700,00	35 218,01	41,09	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	1 200,00	1 200,00	1 129,95	94,16	1 200,00	1 129,95	94,16	0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	500,00	17 549,54	17 082,54	97,34	17 549,54	17 082,54	97,34	0,00	0,00	0,00
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	0,00	311 850,00	279 637,51	89,67	311 850,00	279 637,51	89,67	0,00	0,00	0,00
	40095	Pozostała działalność	0,00	311 850,00	279 637,51	89,67	311 850,00	279 637,51	89,67	0,00	0,00	0,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6 456 500,00	5 776 141,00	5 716 856,06	98,97	1 010 633,00	952 485,39	94,25	4 765 508,00	4 764 370,67	99,98
	60004	Lokalny transport zbiorowy	712 000,00	739 643,00	732 406,73	99,02	739 643,00	732 406,73	99,02	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	5 737 500,00	5 029 498,00	4 982 189,13	99,06	263 990,00	217 818,46	82,51	4 765 508,00	4 764 370,67	99,98
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	7 000,00	7 000,00	2 260,20	32,29	7 000,00	2 260,20	32,29	0,00	0,00	0,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	792 967,00	1 014 060,00	696 202,64	68,65	766 060,00	512 421,04	66,89	248 000,00	183 781,60	74,11
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	103 467,00	181 560,00	110 507,32	60,87	181 560,00	110 507,32	60,87	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	138 000,00	138 000,00	66 930,67	48,50	110 000,00	66 930,67	60,85	28 000,00	0,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	551 500,00	694 500,00	518 764,65	74,70	474 500,00	334 983,05	70,60	220 000,00	183 781,60	83,54
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	55 400,00	55 400,00	37 081,55	66,93	55 400,00	37 081,55	66,93	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	39 500,00	39 500,00	21 648,00	54,81	39 500,00	21 648,00	54,81	0,00	0,00	0,00
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	15 000,00	15 000,00	14 533,55	96,89	15 000,00	14 533,55	96,89	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	900,00	900,00	900,00	100,00	900,00	900,00	100,00	0,00	0,00	0,00
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 163 612,00	5 387 902,55	4 774 373,24	88,61	5 327 927,55	4 714 528,24	88,49	59 975,00	59 845,00	99,78
	75011	Urzędy wojewódzkie	48 292,00	65 959,43	64 249,93	97,41	65 959,43	64 249,93	97,41	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	152 980,00	157 180,00	147 927,60	94,11	157 180,00	147 927,60	94,11	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 890 751,00	5 085 382,75	4 492 076,41	88,33	5 025 407,75	4 432 231,41	88,20	59 975,00	59 845,00	99,78
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	15 000,00	6 562,85	43,75	15 000,00	6 562,85	43,75	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	56 589,00	64 380,37	63 556,45	98,72	64 380,37	63 556,45	98,72	0,00	0,00	0,00
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 000,00	30 571,00	30 571,00	100,00	30 571,00	30 571,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00	2 000,00	2 000,00	100,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7=6/5	8	9	10=9/8	11	12	13
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	28 412,00	28 412,00	100,00	28 412,00	28 412,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	159,00	159,00	100,00	159,00	159,00	100,00	0,00	0,00	0,00
752		OBRONA NARODOWA	300,00	300,00	300,00	100,00	300,00	300,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	300,00	100,00	300,00	300,00	100,00	0,00	0,00	0,00
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	73 156,00	73 356,00	71 245,92	97,12	53 356,00	51 245,92	96,05	20 000,00	20 000,00	100,00
	75405	Komendy wojewódzkie Policji	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	53 156,00	53 156,00	51 045,92	96,03	53 156,00	51 045,92	96,03	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe		200,00	200,00	100,00	200,00	200,00	100,00	0,00	0,00	0,00
757		OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	54 710,00	54 710,00	40 230,96	73,53	54 710,00	40 230,96	73,53	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	54 710,00	54 710,00	40 230,96	73,53	54 710,00	40 230,96	73,53	0,00	0,00	0,00
758		RÓŻNE ROZLICZANIA	797 860,00	687 491,40	0,00	0,00	53 131,40	0,00	0,00	634 360,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	797 860,00	687 491,40	0,00	0,00	53 131,40	0,00	0,00	634 360,00	0,00	0,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	26 053 085,00	27 091 437,11	26 857 103,48	99,14	10 437 824,11	10 286 891,45	98,55	16 653 613,00	16 570 212,03	99,50
	80101	Szkoły podstawowe	5 206 888,00	5 699 301,47	5 618 917,60	98,59	5 489 776,47	5 409 547,00	98,54	209 525,00	209 370,60	99,93
	80104	Przedszkola	18 680 341,00	19 202 113,25	19 096 051,54	99,45	2 758 025,25	2 735 210,11	99,17	16 444 088,00	16 360 841,43	99,49
	80107	Świetlice szkolne	244 892,00	238 655,64	235 064,94	98,50	238 655,64	235 064,94	98,50	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowózienie uczniów do szkół	178 008,00	176 979,00	156 996,31	88,71	176 979,00	156 996,31	88,71	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35 773,00	35 773,00	23 436,90	65,52	35 773,00	23 436,90	65,52	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	555 992,00	535 531,30	529 699,31	98,91	535 531,30	529 699,31	98,91	0,00	0,00	0,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	148 970,00	192 062,00	192 062,00	100,00	192 062,00	192 062,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	995 901,00	947 591,27	943 949,08	99,62	947 591,27	943 949,08	99,62	0,00	0,00	0,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	52 720,91	51 495,92	97,68	52 720,91	51 495,92	97,68	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	6 320,00	10 709,27	9 429,88	88,05	10 709,27	9 429,88	88,05	0,00	0,00	0,00
851		OCHRONA ZDROWIA	245 400,00	395 519,90	301 334,54	76,19	348 519,90	255 321,14	73,26	47 000,00	46 013,40	97,90
	85111	Szpitala ogólne	20 000,00	47 000,00	46 013,40	97,90	0,00	0,00	0,00	47 000,00	46 013,40	97,90
	85153	Zwalczanie narkomanii	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	190 190,00	313 309,90	223 501,20	71,34	313 309,90	223 501,20	71,34	0,00	0,00	0,00
	85158	Izby wytrzeźwień	8 810,00	8 810,00	8 810,00	100,00	8 810,00	8 810,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	25 400,00	25 400,00	23 009,94	90,59	25 400,00	23 009,94	90,59	0,00	0,00	0,00
852		POMOC SPOŁECZNA	1 396 784,00	1 653 017,78	1 377 942,72	83,36	1 653 017,78	1 377 942,72	83,36	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	54 000,00	44 227,00	5 242,99	11,85	44 227,00	5 242,99	11,85	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7=6/5	8	9	10=9/8	11	12	13
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 854,00	5 854,00	2 350,23	40,15	5 854,00	2 350,23	40,15	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 229,00	9 705,00	8 821,99	90,90	9 705,00	8 821,99	90,90	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	84 302,00	71 695,00	37 527,38	52,34	71 695,00	37 527,38	52,34	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	15 000,00	15 000,00	6 666,82	44,45	15 000,00	6 666,82	44,45	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	104 240,00	107 762,00	98 024,20	90,96	107 762,00	98 024,20	90,96	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	845 016,00	862 646,00	811 510,71	94,07	862 646,00	811 510,71	94,07	0,00	0,00	0,00
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	17 850,00	17 850,00	4 424,01	24,78	17 850,00	4 424,01	24,78	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	87 424,00	87 424,00	69 917,72	79,98	87 424,00	69 917,72	79,98	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	53 602,00	69 960,00	62 168,00	88,86	69 960,00	62 168,00	88,86	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	120 267,00	360 894,78	271 288,67	75,17	360 894,78	271 288,67	75,17	0,00	0,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	23 955,82	17 952,97	74,94	23 955,82	17 952,97	74,94	0,00	0,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	0,00	23 955,82	17 952,97	74,94	23 955,82	17 952,97	74,94	0,00	0,00	0,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	3 200,00	7 424,00	0,00	0,00	7 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	2 200,00	6 424,00	0,00	0,00	6 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		RODZINA	1 170 262,00	1 190 220,00	1 075 676,65	90,38	1 169 920,00	1 068 177,62	91,30	20 300,00	7 499,03	36,94
	85501	Świadczenie wychowawcze	5 332,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia	1 110 892,00	1 107 332,00	1 041 809,06	94,08	1 107 332,00	1 041 809,06	94,08	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta dużej rodziny	126,00	1 254,00	1 254,00	100,00	1 254,00	1 254,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	51 922,00	51 922,00	20 924,41	40,30	51 922,00	20 924,41	40,30	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	1 990,00	4 412,00	4 190,15	94,97	4 412,00	4 190,15	94,97	0,00	0,00	0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	20 300,00	7 499,03	36,94	0,00	0,00	0,00	20 300,00	7 499,03	36,94
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 325 866,00	3 394 324,94	2 520 506,33	74,26	2 762 059,44	2 256 029,87	81,68	632 265,50	264 476,46	41,83
	90002	Gospodarka odpadami	1 988 566,00	2 124 162,44	1 780 768,36	83,83	2 124 162,44	1 780 768,36	83,83	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	79 200,00	95 700,00	74 281,42	77,62	95 700,00	74 281,42	77,62	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	306 100,00	394 600,00	243 756,93	61,77	394 600,00	243 756,93	61,77	260 000,00	150 046,46	57,71
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	559 500,00	331 765,50	118 858,00	35,83	331 765,50	118 858,00	35,83	322 265,50	114 430,00	35,51
	90008	ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	13 000,00	13 000,00	1 944,00	14,95	13 000,00	1 944,00	14,95	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	377 000,00	430 597,00	300 897,62	69,88	430 597,00	300 897,62	69,88	50 000,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 500,00	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	882 967,00	981 002,00	957 459,33	97,60	981 002,00	957 459,33	97,60	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7=6/5	8	9	10=9/8	11	12	13
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	520 960,00	618 995,00	618 995,00	100,00	618 995,00	618 995,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	261 007,00	261 007,00	261 007,00	100,00	261 007,00	261 007,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 000,00	5 000,00	4 000,00	80,00	5 000,00	4 000,00	80,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	100 000,00	96 000,00	73 457,33	76,52	96 000,00	73 457,33	76,52	0,00	0,00	0,00
926		KULTURA FIZYCZNA	149 080,00	171 380,00	119 234,14	69,57	171 380,00	119 234,14	69,57	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	77 280,00	99 580,00	49 537,44	49,75	99 580,00	49 537,44	49,75	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	71 800,00	71 800,00	69 696,70	97,07	71 800,00	69 696,70	97,07	0,00	0,00	0,00
		RAZEM	46 687 549,00	48 404 513,04	44 927 139,54	92,82	25 323 491,54	23 010 941,35	90,87	23 081 021,50	21 916 198,19	94,95