

**ZARZĄDZENIE NR 34/V/2019
WÓJTA GMINY KOBIOR**

z dnia 29 marca 2019 r.

w sprawie: sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Kobiór za 2018 rok

Na podstawie art 30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U z 2019 r. poz. 506) oraz art.267 ust.1 pkt 1 oraz ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r. poz. 2077),

zarządzam:

§ 1.

Przyjmuje się „Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kobiór za 2018 rok”, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Sprawozdanie wymienione w § 1 ust.1 przekazuje się Radzie Gminy Kobiór oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

§ 3.

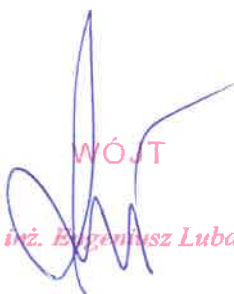
Sprawozdanie wymienione w § 1 ust. 1 podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

§ 4.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi

§ 5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania


WÓJT
mgr inż. Eugeniusz Lubański

Załącznik
do Zarządzenia Nr 34 /V/2019
Wójta Gminy Kobiór
z dnia 29 marca 2019 roku

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY KOBIÓR
ZA 2018 ROK**

KOBIÓR, MARZEC 2019 ROK

Spis treści :

I. Część ogólna informacji o przebiegu wykonaniu budżetu Gminy Kobiór za 2018 rok.	- str. 3
II. Sprawozdanie z wykonania dochodów Gminy Kobiór za 2018 rok.	- str. 3
1. Wykonanie dochodów wg działów i źródeł ich powstawania	
1.1. subwencje	- str. 13
1.2. dochody własne	- str. 13
1.3. skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie - Ordynacji Podatkowej	- str. 15
1.4. dotacje / pomoc finansowa	- str. 15
1.5. wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	- str. 16
III. Sprawozdanie z wykonania wydatków Gminy Kobiór za 2018 rok, w tym wykonanie wydatków bieżących wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku.	- str.19
2.1 .wydatki majątkowe – wykonanie wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku	- str.62
2.2. dotacje udzielone w 2018 roku z budżetu Gminy Kobiór	- str.64
2.3. wykaz dochodów i wydatków z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2018 roku.	- str.65
2.4. wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań na podstawie umów lub porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego	- str.68
2.5. wykonanie dochodów i wydatków z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż wyrobów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki Rozwiązania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii	- str. 71
2.6. wykonanie dochodów i wydatków z tytułu opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych	- str.72
2.7. wykonanie dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki przeznaczone na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi	- str.73
2.8. informacja o stanie realizacji przedsięwzięć ujętych w WPF na lata 2018-2026	- str.74
2.9. infromacja o realizacji zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	- str.76
IV. Przychody i rozchody budżetu Gminy Kobiór wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.	- str.77
1. Przychody	
2. Rozchody	
V. Rachunek dochodów oświatowych jednostek budżetowych oraz wydatków nimi sfinansowanych wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku	- str.78
VI. Wykonanie przychodów i kosztów Kobiórskiego Zakładu Komunalnego na dzień 31 grudnia 2018 roku	- str.78
VII. Wynik finansowy Gminy Kobiór na dzień 31 grudnia 2018 roku.	- str.81

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOBIOR ZA 2018 ROK

I – Część ogólna o budżecie Gminy Kobiór za 2018 rok.

Rada Gminy na sesji w dniu 28 grudnia 2017 roku przyjęła Uchwałę Nr RG.0007.243.2017 w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2018 rok określając plan budżetu Gminy w następujących kwotach:

•	dochody ogółem,	22.333.031,00zł
	w tym: dochody bieżące	20.313.836,00 zł
	dochody majątkowe	2.019.195,00zł
•	wydatki ogółem	22.536.675,00 zł
	w tym: wydatki bieżące	19.068.524,00 zł
	wydatki majątkowe	3.468.151,00 zł

Planowane przychody uchwalone zostały na kwotę 447.976,00 zł , z tego wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 150.834,00 zł, nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 157.642,00 zł oraz planowane do zaciągnięcia pożyczki na łączna kwotę 139.500,00 zł.

Planowane rozchody w wysokości 244.332,00. Budżet Gminy na 2018 rok planował deficyt budżetu Gminy w kwocie 203.644,00 zł, który sfinansowany miał zostać przychodami z zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach pożyczki oraz wolnymi środkami o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W trakcie 2018 roku budżet Gminy ulegał zmianom by ostatecznie:

- plan dochodów ustalony został na kwotę 26.252.545,46 zł
- plan wydatków zamknął się w kwocie 29.158.596,89 zł
- plan przychodów ustalony został na kwotę 3.020.483,43 zł
- plan rozchodów ustalony został na kwotę 114.432,00 zł.

Plan i wykonanie budżetu Gminy Kobiór na dzień 31 grudnia 2018 roku przedstawia się następująco:

Tabela: Zestawienie zbiorcze budżetu Gminy Kobiór za 2018 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej na dzień 01.01.2018	Plan po zmianach wg stanu na 31.12.2018	Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2018	% wykonania
I.	DOCHODY OGÓŁEM	22.333.031,00	26.252.545,46	26.063.293,15	99,28
	• bieżące	20.313.836,00	21.059.168,46	21.842.987,03	103,72
	• majątkowe	2.019.195,00	5.193.377,00	4.220.306,12	81,26
II.	WYDATKI OGÓŁEM	22.536.675,00	29.158.596,89	25.733.471,46	88,25
	• bieżące	19.068.524,00	19.944.258,98	18.324.229,19	91,88
	• majątkowe	3.468.151,00	9.214.337,91	7.409.242,27	80,41
III.	PRZYCHODY	447.976,00	3.020.483,43	3.174.565,35	105,10
	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	139.500,00	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżki z lat ubiegłych	157.642,00	2.599.463,00	2.685.465,35	103,31
	Wolne środki	150.834,00	421.020,43	489.100,00	116,17
IV.	ROZCHODY	244.332,00	114.432,00	114.432,00	100,00
	Splata kredytów i pożyczek	244.332,00	114.432,00	114.432,00	100,00

II. Sprawozdanie z wykonania dochodów budżetu Gminy Kobiór za 2018 rok.

1. Wykonanie dochodów Gminy Kobiór wg działów i źródeł ich powstawania wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku

Przyjęty w dniu 28 grudnia 2017 roku Uchwałą Nr RG.0007.243.2017 Rady Gminy Kobiór budżet Gminy Kobiór na 2018 rok określił plan dochodów na kwotę 22.333.031,00 zł. W trakcie roku plan uległ zwiększeniu ogółem o kwotę 3.919.514,46 zł i ostatecznie na dzień 31.12.2018 roku zamknął się kwotą 26.252.545,46 zł. Wprowadzone w trakcie 2018 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. W stosunku do pierwotnego planu dochodów, plan dochodów na 31.12.2018 roku wzrósł o 17,55%. Zmiany po stronie dochodów spowodowane zostały zmianami planów w poniższych grupach dochodów:

1) zwiększeniem dotacji na łączną kwotę 3.773.000,46 zł, w tym:

- 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 – 308.514,64
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci – (-) 95.907,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) – 60.794,00
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 16.200,00
- dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 10.500,00
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 70.663,00
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących zaliczonych do sektora finansów publicznych – 15.100,00
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 3.170.000,00
- 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 - 209.556,82
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, (związków gmin), powiatów, (związków powiatów), samorządu województwa pozyskane z innych źródeł - 5.000,00
- środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikające z odrębnych umów – 2.579,00

2) zwiększenie subwencji o łączną kwotę 136.514,00 zł, w tym:

- subwencje ogólne z budżetu państwa-subwencja oświatowa - 136.514,00

3) zwiększeniem dochodów własnych o łączną kwotę 10.000,00 zł, w tym:

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 10.000,00

Wykonane dochody w 2018 roku zrealizowane zostały na poziomie 99,28% planu. Wykonanie dochodów za 2018 rok zamknęło się w kwocie 26.063.293,15 zł. W ramach zrealizowanych dochodów-dochody bieżące stanowią 83,81 % ogółu zrealizowanych w 2018 roku dochodów, natomiast dochody majątkowe to 16,19 % ogółu otrzymanych w 2018 roku dochodów. W kwocie ogólnej dochodów dochody bieżące to kwota 21.842.987,03 zł co stanowi 103,72% planu rocznego ustalonego dla dochodów bieżących natomiast wykonanie dochodów majątkowych zamknęło się w kwocie 4.220.306,12 zł, co stanowi 81,26% planu dla tej kategorii dochodów.

W ujęciu nominalnym wykonanie dochodów za 2018 rok w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrosło o ok.21% i przedstawiało się następująco:

nazwa	2017 rok		2018 rok		2018	2018/2017
	plan	wykonanie	plan	wykonanie	6= 5/4	7=5/3
1	2	3	4	5	6	7
Dochody ogółem	20.642.603,52	21.499.970,23	26.252.545,46	26.063.293,15	99,28	121,22
Dochody bieżące	18.922.716,52	19.461.905,62	21.059.168,46	21.842.987,03	103,72	112,23
Dochody majątkowe	1.719.887,00	2.038.064,61	5.193.377,00	4.220.306,12	81,26	207,07

Zrealizowane dochody Gminy Kobiór w 2018 roku wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiały się następująco:

Dział	Nazwa	plan dochodów wg uchwały budżetowej	plan dochodów po zmianach na dzień 31.12.2018	wykonanie dochodów na dzień 31.12.2018	%
1	2	3	4	5	5/4
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	613 661,00	637 145,42	23 589,44	3,70
020	LEŚNICTWO	0,00	0,00	309,79	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	61 850,00	2 654 856,00	2 638 348,11	99,38

700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	859 347,00	859 347,00	994 221,60	115,70
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	501 777,00	537 080,75	203 773,67	37,94
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 100,00	45 839,00	41 516,09	90,57
752	OBRONA NARODOWA	300,00	300,00	300,00	100,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	150,00	150,00	150,00	100,00
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	9 560 851,00	9 560 851,00	10 118 507,17	105,83
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	4 361 574,00	4 498 796,02	4 498 796,02	100,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	368 846,00	628 244,02	737 705,34	117,42
851	OCHRONA ZDROWIA	562,00	24 437,00	22 379,25	91,58
852	POMOC SPOŁECZNA	202 742,00	266 020,25	253 117,94	95,15
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	10 143,00	10 143,00	100,00
855	RODZINA	4 060 165,00	4 150 230,00	4 062 384,64	97,88
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 095 022,00	1 735 022,00	1 785 170,07	102,89
926	KULTURA FIZYCZNA	644 084,00	644 084,00	672 881,02	104,47
Razem dochody		22 333 031,00	26 252 545,46	26 063 293,15	99,28

Wykonanie dochodów w 2018 roku przez poszczególne jednostki organizacyjne Gminy przedstawiało się następująco:

	plan	wykonanie	% wykon.
Szkoła Podstawowa	115.460,00	133.202,95	115,17
Przedszkole	55.900,00	44.673,62	79,92
GOPS	5.600,00	12.284,00	219,36
Urząd Gminy	26.075.385,46	25.873.132,58	99,22
- dochody zrealizowane przez Gminę	5.238.170,00	5.549.579,12	105,94
- dotacje, subwencje, PIT, CIT	20.837.215,46	20.323.553,46	97,53

1. Wykonanie dochodów wg działów i źródeł ich powstawania na dzień 31 grudnia 2018 roku przedstawia się następująco:

Dział	010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	
plan	637.145,42	wykonanie	23.589,44
			3,70%
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			7.984,42
<ul style="list-style-type: none"> 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 			
-dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			10.500,00
<ul style="list-style-type: none"> środki na realizację zadania pn." Renowacja zbiornika wodnego małej retencji przy ul. Leśników w Kobiórze: remont grobli zbiornika środkowego- etap 1" 			
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw pozyskanych z innych źródeł			5.000,00
<ul style="list-style-type: none"> środki z Okręgu Polskiego Związku Wędkarskiego w sprawie partycypacji w kosztach realizacji zadania pn." Renowacja zbiornika wodnego małej retencji przy ul.Leśników w Kobiórze: remont grobli zbiornika środkowego- etap 1" 			
- 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			105,02
<ul style="list-style-type: none"> środki RPOWŚL na realizację projektu pn."Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze ,, 			

Wykonanie dochodów poniżej planu jest wynikiem braku wpływu środków unijnych na realizację zadania pn. "RPOWŚL na realizację projektu pn. "Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze". Zadanie zakończone w 2018 roku znajduje się na etapie kontroli przez instytucję dotującą i zostaną uruchomione po jej zakończeniu.

Dział	020	LEŚNICTWO		
plan	0,00	wykonanie	309,79	0,0%

Dochody obejmują:

- dochody 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 309,79
 - 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	600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		
plan	2.654.856,00	wykonanie	2.638.348,11	99,38 %

Dochody obejmują:

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 1.586,25
 - opłata pobierana od firm przewozowych za korzystanie z przystanków
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 56.478,06
 - środki na zimowe utrzymanie dróg powiatowych – 26.478,06
 - dofinansowanie powiatu pszczyńskiego do zbiorowego transportu lokalnego – 30.000,00
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących 46.805,43
 - porozumienie z Gminą Pszczyna na świadczenie usług w transporcie zbiorowym na trasie Pszczyna, Kobiórze-Tychy
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 3.478,38
 - zwrot dotacji w związku z rozliczeniem kosztów lokalnego transportu zbiorowego za 2017 rok przez Miasto Tychy
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 2.529.999,99
 - środki Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii przeznaczone na dofinansowanie zadani pn.
 - „Przebudowa dróg gminnych” – 1.330.428,99
 - „Budowa metropolitalnego węzła przesiadkowego przy skrzyżowaniu ul. Kobiórskiej z ul. Centralną w Kobiórze” – 1.199.571,00

Wykonanie dochodów poniżej zakładanego planu wynika z dokonanych przez Gminę zwrotów dotacji na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Kobiórze (zwrot dotacji w związku z łagodnym przebiegiem zimy) oraz dotacji otrzymanej z GZM na przebudowę dróg gminnych (w związku z powstałymi oszczędnościami po przetargu)

Dział	700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA		
plan:	859.347,00	wykonanie	994.221,60	115,70 %

Dochody obejmują:

- 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 - 568.763,44
 - najem lokali mieszkalnych, dzierżawa terenu pod garażami – 390.257,77
 - dzierżawa gruntów pod butikami – 80.883,04
 - najem lokali użytkowych przy ul. Centralnej 57 – 56.727,75
 - dzierżawa gruntu – 40.894,88
- wpływy z pozostałych odsetek 27.990,67
 - odsetki od nieterminowych wpłat najmów, dzierżaw
- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności 368,00
 - wpłata za rozszerzenie służebności gruntów
- wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych 75,00
 - zwrot przez Sąd Rejonowy opłaty od pozwu

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	12.706,23
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie ustaw	1.836,07
• rozliczenie z US w Sieradzu egzekucji opłaty renty planistycznej	
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	382.482,19
• sprzedaż działek gminnych - 249.163,00	
• sprzedaż 5 mieszkań w budynku przy ul. Centralnej - 133.319,19	

Realizacja dochodów powyżej wskaźnika upływu czasu jest wynikiem uzyskania wyższych wpływów ze sprzedaży działek gminnych oraz wpływu środków w związku z wdrożoną egzekucją zaległości czynszowych.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan	537.080,75	wykonanie	203.773,67	37,94%
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-gminnych) ustawami				50.455,13
• na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców, Urzędu Wojewódzkiego (zadania zlecone gminie w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, USC, zmiany nazwisk i imion - 45.681,13				
• na opracowanie akcji kurierskiej oraz świadczeń na rzecz obrony - 2.052,00				
• na wprowadzanie wniosków do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (CEIDG) w związku z obowiązującą ustawą z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej - 2.722,00				
- 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				2.504,29
• dzierżawa powierzchni pod reklamę				
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw				10.000,00
• opłata za zawarcie związku małżeńskiego poza siedzibą USC				
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych				34.726,61
• zwrot rozliczenia VAT za 2017 r. - 31.971,72				
• zwrot z WFOŚiGW środków w związku z rozliczeniem pożyczki nr 3/2010 - 1.371,07				
• wpłata umorzonej zaległości z lat poprzednich firmy Kolporter Sp z oo - 40,60				
• zwrot świadczenia z tytułu korekty składek ZUS za 2017 rok - 1.343,22				
- wpływy z różnych dochodów				106.082,99
• wynagrodzenie płatnika - 530,00				
• odsetki od środków na rachunkach bankowych - 101.907,06				
• zaokrąglenia, zwroty rozliczenia VAT - 468,72				
• rozliczenie barteru z Telewizją Polska SA - 200,00				
• wypłata odszkodowania - 2.952,00				
• wpłata umorzonej należności Polkomtel -25,21				
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami				4,65
• za udostępnienie danych osobowych				

Wykonanie dochodów znacznie poniżej planu wynika z braku refundacji poniesionych przez gminę wydatków na zadanie inwestycyjne pn. „ Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kobiórze” współfinansowanych ze środków RPO WŚl. na lata 2014-2020. Zadanie zakończone w 2018 roku znajduje się na etapie kontroli przez instytucję dotującą. Środki zostaną uruchomione po jej zakończeniu.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan	45.839,00	wykonanie	41.516,09	90,57%
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				41.516,09
• środki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców - 2.100,00				
• środki na finansowanie kosztów przygotowania i przeprowadzenia wyborów samorządowych w 2018 roku - 39.416,09				

- wyższych wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prowadzących działalność gospodarczą w związku z oddawaniem w ciągu roku do eksploatacji nowych obiektów (budowli)
- wyższych wpływów z tytułu podatku od czynności cywilno- prawnych co związane jest głównie z obrotem nieruchomościami na terenie gminy
- wyższych wpływów z tytułu podatku od spadków i darowizn w związku z wszczynaniem postępowań spadkowych
- wyższych niż zakładano wpływów z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wynikających ze wzrostu ich sprzedaży

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan	4.498.796,02	wykonanie	4.498.796,02	100,00%
Dochody dotyczą:				
- subwencje ogólne z budżetu państwa				4.498.088,00
• część oświatowa subwencji ogólnej – 4.260.189,00				
• część wyrównawcza subwencji ogólnej - 237.899,00				
- - 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				708,02
• środki stanowiące refundację poniesionych w 2017 roku wydatków w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej działanie: finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań zleconych				

Wykonanie dochodów zgodne z planem rocznym.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan	628.244,02	wykonanie	737.705,34	117,42 %
Dochody dotyczą:				
- wpływy z różnych opłat				116,00
• opłaty za wydane duplikaty legitymacji szkolnych				
- wpływy z usług				130.750,50
• wpłaty z tytułu wnoszenia opłat za wyżywienie w stołówce szkolnej				
- wpływy z pozostałych odsetek				0,40
• odsetki od nieterminowych wpłat				
- wpływy z różnych dochodów				108.595,14
• wynagrodzenie z tytułu terminowego płacenia podatku dochodowego, ZUS – 1.326,51				
• odsetki od środków na rachunkach bankowych - 2.038,56				
• refundacja wydatków za 2017 rok ze środków EFS w ramach RPO WSL na projekt "Dobry start to przedszkole 2"- 105.230,07				
- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki oświatowej				1.336,17
• 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				52.327,81
• 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)				176.277,90
• środki na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego				
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych				15.100,00
• środki z WFOŚiGW z przeznaczeniem na organizację „Zielonej szkoły”				
- wpływy ze zbycia składników majątkowych				264,00
• sprzedaż złomu				
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego				43.380,60
• opłaty stałe za przedszkole				
- 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				209.556,82
• dofinansowanie projektu ze środków EFS w ramach RPO WŚL na lata 2014-2020 projektu pn. „Dobry start to przedszkole 2 – zwiększenie dostępności do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej dla dzieci 3-4 letnich z terenu Gminy Kobiór				

Wykonanie dochodów na wyższym poziomie w stosunku do planu rocznego po zmianach wynika z rozliczenia i refundacji za 2017 rok wydatków poniesionych na realizację projektu unijnego pn „Dobry start to przedszkole 2 –

zwiększenie dostępności do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej dla dzieci 3-4 letnich z terenu Gminy Kobiór” oraz wzrostu ilości wydawanych posiłków przez stołówkę szkolną

Dział	851	OCHRONA ZDROWIA		
Plan	24.437,00	wykonanie	22.379,25	91,58 %
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				374,40
• środki na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego				
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących				21.998,29
• umowa z Województwem Śląskim –Regionalnym Ośrodkiem Polityki Społecznej na realizację zadania pn. „Wzmocnienie Gminnej Świetlicy Środowiskowej w Kobiórze”				
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych				6,56
• zwrot środków z tytułu rozliczenia dotacji z Miastem Bielsko Biala przeznaczonej na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku Białej				

Wykonanie dochodów poniżej planu wynika z rozliczenia dotacji przeznaczonej na rzecz Świetlicy Środowiskowej

Dział	852	POMOC SPOŁECZNA		
Plan	266.020,25	wykonanie	253.117,94	95,15 %
Dochody dotyczą:				
- wpływy z różnych dochodów				4.212,85
• wynagrodzenie płatnika składek – 128,00				
• kapitalizacja odsetek od środków na rachunkach – 4.084,85				
- 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				5.275,61
• na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach CIS – 3.705,12				
• na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej – 1.570,49				
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				239.548,08
• na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w Centrum Integracji Społecznej – 8.148,80				
• na świadczenia z pomocy społecznej - zasiłki okresowe – 28.251,78				
• na świadczenia z pomocy społecznej - zasiłki stałe - 98.732,10				
• na dofinansowanie działalności bieżącej Ośrodków Pomocy Społecznej - 68.763,98				
• środki z budżetu państwa w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 33.579,80				
• na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania - 2.071,62				
- wpływy z usług				4.081,40
• usługi opiekuńcze				

Wykonanie dochodów poniżej planu rocznego wynika z rozliczenia i zwrotu niewykorzystanych w 2018 roku dotacji

Dział	854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		
Plan	10.143,00	wykonanie	10.143,00	100,00 %
Dochody dotyczą:				
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				10.143,00
• środki na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym				

Realizacja dochodów na poziomie planu rocznego.

Dział 855 RODZINA

Plan	4.150.230,00	wykonanie	4.062.384,64	97,88 %
- 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				1.121.667,45
• na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 912.237,04				
• na realizację programu rządowego dla rodzin wielodzietnych , tzw. Karta Dużej Rodziny - 180,41				
• na realizację rządowego programu „Dobry start” – 209.250,00				
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci				2.912.676,17
• realizacja programu rządowego „Rodzina 500 plus”				
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				6.559,00
• środki w ramach programu asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej				
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia				5,38
• zwrot kosztów upomnienia				
- wpływy z pozostałych odsetek				103,35
• odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych i rodzinnych				
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych				3.881,02
• zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, świadczenia wychowawczego				
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami				14.913,27
• należne dochody gminy wynikające z realizacji zadań zleconych przez Gminę (z tytułu zwrotu środków z funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej) – 14.912,80				
• opłata za duplikat karty dużej rodziny – 0,47				
- środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw				2.579,00
• środki w ramach programu asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej				

Wykonanie dochodów poniżej planu rocznego wynika z rozliczenia i zwrotu niewykorzystanych w 2018 roku dotacji na wypłatę świadczenia wychowawczego „500 plus” , świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego (Środki na w/w świadczenia uruchamiane są na wniosek Gminy do wysokości faktycznych potrzeb).

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan	1.735.022,00	wykonanie	1.785.170,07	102,89 %
Dochody dotyczą:				
-				
• wpływy z opłat- środki otrzymane z WFOS				
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie ustaw				998.672,00
• opłata za odpady komunalne od właścicieli nieruchomości				
- wpływy z różnych dochodów				4.200,93
• opłaty za korzystanie ze środowiska przekazywane przez Marszałka Województwa Śląskiego				
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat				179,73
• odsetki za nieterminowe wpłaty opłat za odpady				
- wpływy z pozostałych odsetek				8,63
• odsetki od nieterminowej wpłaty wkładu własnego do usuwania azbestu				
- wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych				202,36
• wpływy przez WFOSiGW zaległości opłaty produktowej za lata 2002/2009-2013				
- 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				105.385,07
• dofinansowanie wynikające z podpisanej z Województwem Śląskim umowy o dofinansowanie planowanych środków unijnych w ramach realizowanego projektu ze środków RPO WŚL pn. „Kompleksowe unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Gminy Kobiór”				
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych				630.391,90
• umowa z Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią stanowiących dofinansowanie GZE do zadania inwestycyjnego pn. „Budowa energooszczędnego oświetlenia w Gminie Kobiór”				

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1.012,80
• zwrot kosztów upomnień	
- wpływy z usług	44.781,44
• wpłaty mieszkańców (wkład własny) do projektu Kompleksowe usuwanie azbestu na terenie Gminy Kobiór	
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	335,21
• refundacja przez PUP wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach robót publicznych	

Przekroczenie wykonania dochodów w stosunku do rocznego planu jest wynikiem wykonania:

- ponadplanowych dochodów z tytułu wpływu środków z opłaty produktowej oraz opłaty za korzystanie ze środowiska /dochody pobierane na rzecz gminy przez Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego/
- wykonanie tych dochodów zna koniec 2017 roku bez uwzględnienia wzrostu stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od 1 czerwca 2017 roku)
- wpłat dokonanych przez mieszkańców Gminy Kobiór w ramach realizowanego projektu unijnego pn."Kompleksowe usuwanie azbestu na terenie Gminy Kobiór"

Dział	926	KULTURA FIZYCZNA		
Plan	644.084,00	wykonanie	672.881,02	104,47 %

Dochody dotyczą:

- 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 122.141,02
 - środki z EFR PROW stanowiące refundację wydatków zadania pn"Budowa wielofunkcyjnej wiaty turystyczno-rekreacyjnej na terenie Gminnego Ośrodka Sportu w Kobiórze – 71.445,02
 - środki z PROW jako refundacja wydatków na zadanie pn."Budowa gminnego placu zabaw przy ul.Rubinowej w Kobiórze" – 50.696,00
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 550.740,00
 - środki z FRKF na budowę sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Kobiórze"

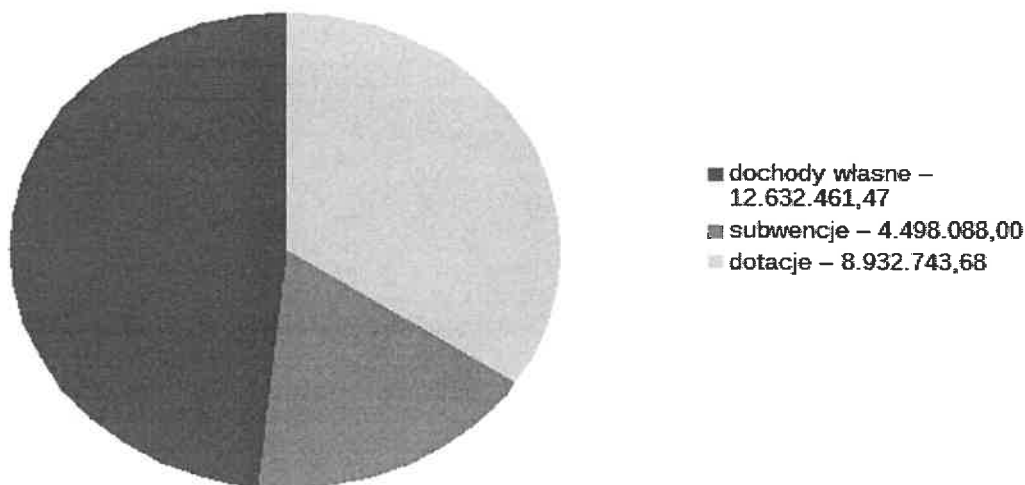
Przekroczenie dochodów wynika z refundacji ze środków FRKF dodatkowych wydatków poniesionych przez Gminę w 2017 roku.

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Kobiór wg działów i źródeł dochodów na dzień 31 grudnia 2018 roku przedstawia Tabela nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kobiór za 2018 rok.

Struktura wykonanych w 2018 roku dochodów przedstawia się następująco:

- subwencje w kwocie 4.498.088,00 zł stanowią 17,26 % zrealizowanych dochodów ogółem
- dotacje/pomoc finansowa w kwocie 8.932.743,68 zł stanowią 34,27 % zrealizowanych dochodów ogółem
- dochody własne w kwocie 12.632.461,47 zł stanowią 48,47 % zrealizowanych dochodów ogółem

Struktura dochodów Gminy Kobiór za 2018 rok



1.1. Subwencje

Zgodnie z informacją Ministra Finansów subwencja ogólna na 2018 rok została przyjęta w budżecie Gminy

w kwocie 4.361.574,00 zł. Na kwotę tą składała się:

- subwencja oświatowa - 4.123.675,00 zł
- subwencja wyrównawcza – 237.899,00 zł.

W trakcie roku zgodnie z decyzją Ministra Finansów dokonano korekty planu kwot w/w subwencji o łączną kwotę 136.514 zł, by ostatecznie na dzień 31 grudnia 2018 roku plan kształtował się następująco:

subwencja ogólna razem 4.498.088,00zł , w tym:

- subwencja oświatowa - 4.260.189,00 zł
- subwencja wyrównawcza – 237.899,00 zł.

Wykonanie dochodów wg poszczególnych rodzajów subwencji przedstawia się następująco:

wyszczególnienie	plan na 31.12.2018	Wykonanie 31.12.2018	%
subwencja oświatowa	4 260 189,00	4 260 189,00	100,00
subwencja wyrównawcza	237 899,00	237 899,00	100,00
subwencje ogólne z budżetu państwa	4 498 088,00	4 498 088,00	100,00

Na dzień 31 grudnia 2018 roku do budżetu Gminy wpłynęły subwencje w łącznej kwocie 4.498.088,00 zł, co stanowi 100,0% planu.

1.2. Dochody własne

Zgodnie z Uchwałą Nr RG.0007.243.2017 Rady Gminy z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2018 rok dochody własne zaplanowane zostały na kwotę 11.635.114,00 zł. W trakcie roku budżetowego uchwałą Rady Gminy Kobiór w sprawie zmian budżetu Gminy Kobiór na 2018 rok, dochody te zwiększono o kwotę 10.000,00 zł i ostatecznie na dzień 31 grudnia 2018 plan dochodów własnych został ustalony na kwotę 10.645.114,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku w ramach dochodów własnych do budżetu Gminy wpłynęła kwota 12.632.461,47 zł, co stanowi 108,48 % realizacji planu dla tej grupy dochodów. W porównaniu do roku ubiegłego dochody własne wzrosły o ok. 15,8%,. Dochody własne stanowią 48,47% ogółu pozyskanych w 2018 roku dochodów Na dochody własne gminy składają się :

wyszczególnienie	plan na 2018	wykonanie na 31.2.2018	%
podatek dochodowy od osób fizycznych	5 967 778,00	6 347 022,00	106,35
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	25 000,00	43 288,40	173,15
wpływy z podatku od nieruchomości	2 963 953,00	3 024 455,74	102,04
wpływy z podatku rolnego	59 716,00	49 245,00	82,47
wpływy z podatku leśnego	110 070,00	108 747,00	98,80
wpływy z podatku od środków transportowych	98 334,00	69 712,58	70,89
wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	111,00	0,00
wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00	61 179,18	122,36
wpływy z opłaty skarbowej	12 000,00	13 958,00	116,32
wpływy z opłaty targowej	5 000,00	7 097,50	141,95
wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	13 602,00	13 074,23	96,12
wpływy z opłat na sprzedaż napojów alkoholowych	124 000,00	133 680,21	107,81
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	1 002 840,00	1 037 304,73	103,44
wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	130 000,00	220 970,14	169,98
wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	55 000,00	43 380,60	78,87

wpływy z zaległości z tyt. podatków	0,00	202,36	0,00
wpływy z różnych opłat	0,00	116,00	0,00
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia	0,00	2 348,98	0,00
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	504 655,00	571 577,52	113,26
wpływy z usług	117 860,00	179 613,34	152,40
wpływy ze sprzedaży wyrobów	100,00	0,00	0,00
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	12 666,29	0,00
wpływy z pozostałych odsetek	0,00	28 115,70	0,00
wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	42 502,78	425,03
wpływy z różnych dochodów	54 200,00	223 091,91	411,61
dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	8 006,00	14 917,92	186,33
wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	1 336,17	0,00
wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkownika wieczystego nieruchomości	333 000,00	382 482,19	114,86
wpływy ze zbycia składników majątkowych	0,00	264,00	0,00
dochody własne	11 645 114,00	12 632 461,47	108,48

1.2.1. Podstawowym źródłem dochodów gminy są **dochody z opłat i podatków**, które mają decydujący wpływ na kształtowanie się dochodów własnych Gminy. Udział dochodów podatkowych i opłat w dochodach gminy ogółem w latach 2016-2018 przedstawiał się następująco:

nazwa	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
wpływy z podatków	7 911 192,67	8 553 883,91	9.924.731,04
wpływy z opłat	1 022 234,72	1 108 259,37	1.248.611,27
razem	8 933 427,39	9 662 143,28	11.173.342,31

W 2018 roku do budżetu Gminy wpływy z tytułu podatków i opłat zamknęły się w kwocie 11.173.342,31 zł, co stanowiło 88,45% planu określonego dla dochodów własnych a 42,87% ogółu wykonanych dochodów.

W 2018 roku wpływy z poszczególnych źródeł podatkowych w większości podatków wykonane zostały powyżej planowanych przez Gminę kwot dochodów z tego tytułu. Przekroczenie planu wynikało m.in.

- z ponadplanowych dochodów wpływów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w stosunku do informacji przekazanej przez Ministra Finansów, co związane jest m.in. ze wzrostem przeciętnego wynagrodzenia w 2018 w stosunku do roku 2017 o 7,34%
- wyższych wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych w związku z oddawaniem w ciąg do eksploatacji nowych obiektów (budowli)
- wyższych wpływów z tytułu podatku od spadków i darowizn w związku z wszczynaniem postępowań spadkowych przez spadkobierców
- wyższych wpływów z tytułu podatku od czynności cywilno- prawnych co związane jest głównie z obrotem nieruchomościami na terenie gminy

Wykonanie dochodów podatkowych zaniżają wpływy z podatku rolnego, leśnego oraz od środków transportowych, przy czym planowane dochody z tytułu podatku leśnego zostały przeszacowane natomiast w pozostałych podatkach, szczególnie w podatku od środków transportowych niższe dochody wynikają z powstałych zaległości

Wpływy z opłat za 2018 rok zamknęły się w kwocie 1.248.611,27 zł, co przy planie 1.212.442,00 zł stanowi 102,98% planu. Największe wpływy pozyskiwane są z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W 2018 roku do budżetu z tego tytułu wpłynęła kwota 998.672,00 zł i była wyższa od zaplanowanych dochodów o 2,32% . Ponadplanowe dochody powstały w związku z Uchwałą Nr RG.0007.193.2017 Rady Gminy Kobiór z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty i uchwały Nr.RG.0007.194.2017 Rady Gminy z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie ustalenia stawki opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z pojemnika o określonej pojemności /. Uchwały te wprowadziły

wyższą stawkę opłaty pobieranej za odpady komunalne oraz ograniczenia odbioru tzw. „odpadów zielonych”, Uchwały zaczęły obowiązywać od czerwca 2017 roku natomiast plan dochodów z w/w tytułu na 2018 rok wyszacowany został w oparciu o przewidywane wykonanie za 2017 rok bez uwzględnienia wzrostu stawki opłaty od czerwca 2017 roku

1.2.2. Dochody z majątku Gminy to grupa dochodów własnych które w 2018 roku zrealizowano w kwocie 1.459.119,16 zł, co przy planie 1.027.821,00 zł stanowi realizację planu rocznego na poziomie 141,96 % planu rocznego. Wykonanie dochodów powyżej planu wynika z:

- wyższych wpływów uzyskanych ze sprzedaży nieruchomości
 - wyższych wpływów z najmu i dzierżawy (m.in. w związku z wdrożeniem postępowania egzekucyjnego i podpisaniem ugód z dłużnikami) oraz pozyskanymi z tego tytułu odsetkami od nieterminowych wpłat zaległości czynszowych, opłat i podatków
 - ponadplanowych dochodów wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych, w szczególności z rozliczenia i refundacji za 2017 rok wydatków poniesionych na realizację projektu unijnego pn Dobry start to przedszkole 2 – zwiększenie dostępności do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej dla dzieci 3-4 letnich z terenu Gminy Kobiór”
 - wyższych niż przewidywano dochodów gminy z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej
- Dochody z tej grupy ze względu na kwotę nie mają większego wpływu na budżet, mogą występować sporadycznie i najczęściej są one uzależnione od wpływów, warunków i decyzji zewnętrznych.

1.3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa

Wójt Gminy Kobiór, ze względu na trudną sytuację finansową podatników, w 2018 roku wydał:
 1/ decyzję w sprawie umorzenia zaległości podatkowej - podatek od nieruchomości na kwotę 51,00 zł
 2/ decyzję o rozłożeniu na raty zaległości podatkowej na kwotę 5.379,00 zł

1.4. Dotacje/pomoc finansowa

Wartość planowanych na 2018 rok dochodów z tytułu dotacji/pomocy finansowej przyjęta uchwałą budżetową na 2018 rok wynosiła 6.336.343,00 zł. W trakcie 2018 roku planowana kwota dotacji uległa zwiększeniu ogółem o łączną wartość 3.773.000,46 zł, przez co plan finansowy w tej grupie dochodów zamknął się kwotą 10.109.343,46 zł.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku do budżetu Gminy wpłynęły dotacje w łącznej kwocie **8.932.743,68 zł** co stanowiło 88,36 % realizacji dochodów tej grupy w stosunku do rocznego planu.

Wykonanie dochodów poniżej planu rocznego zaniża głównie brak wpływu środków na inwestycje współfinansowane ze środków RPO WŚL na lata 2014-2020. Ponadto dla pozostałych dotacji różnice pomiędzy planem a wykonaniem wynikają z faktycznego zapotrzebowania na te środki stąd niższe wpływy niż zakładano. Do budżetu w 2018 roku w formie dotacji wpłynęły niższe środki:

źródło dochodów	plan na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2018	%
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1.349.732,64	1.280.608,93	94,88
• na zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (rozdz.01095)	7.984,42	7.984,42	100,00
• na zadania nadzorowane przez Wydział Infrastruktury, Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców -zadania w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, USC, zmiany nazwisk i imion (rozdz.75011)	51.550,75	45.681,13	100,00
• na wprowadzanie wniosków do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (CEIDG) w związku z obowiązującą ustawą z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej	2.722,00	2.722,00	100,00
• na opracowanie planów akcji kurierskiej oraz świadczeń na rzecz obrony(rozdz.75011)	2.052,00	2.052,00	100,00
• na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców(rozdz.75101)	2.100,00	2.100,00	100,00
• na finansowanie kosztów postępowania i przeprowadzenia wyborów samorządowych w 2018 roku (rozdz.75109)	43.739,00	39.416,09	90,12
• na sfinansowanie kosztów szkolenia obronnego administracji publicznej i przedsiębiorców(rozdz.75212)	300,00	300,00	100,00

• na sfinansowanie zrealizowanych w 2017 roku zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych (refundacja) (rozdz.75814)	708,02	708,02	100,00
•na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zgodnie z postanowieniami art.22ae ust.3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz art.341 ust.1 pkt 1 i ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 roku Przepisy wprowadzające ustawę – Prawo oświatowe (rozdz.80153)	52.557,20	52.327,81	99,56
•dotacja na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (rozdz.85156)	580,00	374,40	64,55
•na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego(rozdz.85502)	963.774,00	912.237,04	94,65
•na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach CIS (rozdz. 85213	4.288,00	3.705,12	83,32
•na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej (rozdz.85215	1.638,25	1.570,49	95,86
•na realizację programu rządowego dla rodzin wielodzietnych , tzw. Karta Dużej Rodziny rozdz.85503)	289,00	180,41	62,43
•na realizację Rządowego Programu „Dobry start” (rozdz.85504)	215.450,00	209.250,00	97,12
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2.943.579,00	2.912.676,17	98,95
•dotacja celowa na wsparcie rodzin wychowujących dzieci - program Rodzina 500 plus (rozdz. 85501)	2.943.579,00	2.912.676,17	98,95
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	450.666,00	432.527,98	95,98
•na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego rozdz.80104)	175.456,00	172.263,90	98,18
•na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego (rozdz.80149)	4.014,00	4.014,00	100,00
•na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w Centrum Integracji Społecznej (rozdz. 85213)	9.001,00	8.148,80	90,53
•na świadczenia z pomocy społecznej – zasiłki okresowe (rozdz. 85214)	28.835,00	28.251,78	97,98
•na świadczenia z pomocy społecznej – zasiłki stałe (rozdz. 85216)	101.975,00	98.732,10	96,82
•na dofinansowanie działalności bieżącej Ośrodków Pomocy Społecznej (rozdz.85219)	61.964,00	61.964,00	100,00
•na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu realizującego pracę socjalną w środowisku	7.026,00	6.799,90	96,77
•na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w miejscu zamieszkania zgodnie z art. 17 ust.1 pkt 11 ustawy o pomocy społecznej (rozdz.85228)	7.293,00	2.071,62	28,41
•na realizację programu wieloletniego państwa „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania (rozdz. 85230)	38.400,00	33.579,80	87,48

•na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zgodnie z art.90d i art.90e ustawy o systemie oświaty (rozdz.85415	10.143,00	10.143,00	100,00
• środki w ramach programu asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej (rozdz.85504)	6.559,00	6.559,00	100,00
dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	76.750,00	56.628,06	73,78
•na zimowe utrzymanie dróg w Kobiórze na drogach powiatowych (rozdz.60014)	46.600,00	26.478,06	56,82
•dofinansowanie do lokalnego transportu zbiorowego rozdz.(60004)	30.000,00	30.000,00	100,00
•na prowadzenie zadań z zakresu obrony cywilnej (rozdz.75414)	150,00	150,00	100,00
dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	70.663,00	68.803,72	97,37
•na świadczenie usług w transporcie zbiorowym osób na trasie Kobiór-Pszczyna, Pszczyna-Kobiór, Kobiór-Tychy, Tychy -Kobiór – środki Gminy Pszczyna (rozdz.60004)	39.000,00	39.000,00	100,00
•na finansowanie zadania „Wykonanie studium transportowego subregionu centralnego Województwa Śląskiego- środki GZM (rozdział 60004)	7.806,00	7.805,43	99,99
•wspieranie lokalnych systemów profilaktyki i rozwiązywania uzależnień oraz przeciwdziałania przemocy w rodzinie - środki Województwa Śląskiego (ROPS) (rozdział 85153)	11.857,00	11.848,69	99,93
•wzmocnienie Świetlicy Środowiskowej- środki Województwa Śląskiego (ROPS)-(rozdział 85154)	12.000,00	10.149,60	84,58
środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	15.100,00	15.100,00	100,00
•na dofinansowanie zadania pn. „Profilaktyka zdrowotna dzieci realizowana w trakcie wyjazdów śródrocznych w roku szkolnym 2017/2018”-środki z WFOŚiGW w Katowicach na organizację Zielonej Szkoły (rozdział 80101)	15.100,00	15.100,00	100,00
dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	10.500,00	10.500,00	100,00
• dofinansowanie do zadania pn. Renowacja zbiornika małej retencji przy ul. Leśników w Kobiórze: remont grobli zbiornika środkowego – etap I”– (rozdz.01008)	10.500,00	10.500,00	100,00
środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3.170.000,00	3.160.391,89	99,70
• na dofinansowanie zadania pn.”Przebudowa dróg gminnych” oraz „ Budowa metropolitalnego węzła przesiadkowego przy skrzyżowaniu ul. Kobiórskiej z ul. Centralną w Kobiórze (rozdz.60016)	2.530.000,00	2.529.999,99	100,00
•na dofinansowanie zadania pn.” Budowa energooszczędnego oświetlenia dróg gminnych” (rozdz.90015)	640.000,00	630.391,90	98,50
dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji lub zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	520.741,00	550.740,00	105,76
• dofinansowanie ze środków FRKF na budowę Sali gimnastycznej w Kobiórze (rozdział 92695)	520.741,00	550.740,00	105,76

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 pkt5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1.494.032,82	437.187,93	29,26
• dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków EFS w ramach RPOWŚL na lata 2014-2020 -projekt „Dobry start to przedszkole 2 -zwiększenie dostępności do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej dla dzieci 3-4 letnich z terenu Gminy Kobiór (rozdział 80104)	209.556,82	209.556,82	100,00
• dofinansowanie ze środków RPOWŚL na lata 2014-2020 – projektu pn. „Kompleksowe unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Gminy Kobiór” (rozdział 90002)	119.022,00	105.385,07	88,54
• dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków EFS w ramach RPOWŚL na lata 2014-2020 -projekt „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kobiórze” (rozdział 75023)	428.450,00	0,00	0,00
• dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków RPOWŚL na lata 2014-2020 -projekt „Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze” (rozdział 01010)	613.661,00	105,02	0,02
• dofinansowanie ze środków EFR PROW do zadania pn.„Budowa wielofunkcyjnej wiaty turystyczno-rekreacyjnej na terenie Gminnego Ośrodka Sportu w Kobiórze”, rozdz.(92695)	71 660,00	71.445,02	0,00
•dofinansowanie ze środków EFR PROW do zadania pn.„Budowa gminnego placu zabaw przy ul. Rubinowej w Kobiórze”, rozdz.(92695)	51 683,00	50.696,00	0,00
środki z Funduszu Pracy otrzymanych na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	2.579,00	2.579,00	100,00
• środki z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów wynagrodzenia asystentów rodzin w 2018 roku w ramach „Programu Asystent Rodziny i Koordynator Rodzinnej Pieczy Zastępczej na rok 2018 (rozdz.85504)	2.579,00	2.579,00	100,00
środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów,(związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł	5.000,00	5.000,00	100,00
• Środki Związku Wędkarskiego na dofinansowanie zadania pn. Renowacja zbiornika małej retencji przy ul. Leśników w Kobiórze: remont grobli zbiornika środkowego – etap I” (rozdział 01010)	5.000,00	5.000,00	100,00
RAZEM DOTACE / DOFINANSOWANIE	10.109.343,46	8.932.743,68	88,36

Zestawienie wykonanych dochodów, w tym dotacji oraz środków z tytułu art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, przedstawiono w tabeli nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kobiór za 2018 rok.

1.5. Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

W 2018 roku Gmina w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zrealizowała następujące kwoty dochodów:

Dział/ rozdział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan	Wykonanie ogółem	w tym	
						należne budżetowi państwa	Potrącone na rzecz jst
750	Administracja publiczna			118,00	93,00	88,35	4,65
	75011 - Urzędy wojewódzkie	0690	-wpływy z różnych opłat	118,00	93,00	88,35	4,65
855	Rodzina			39.000,00	59.886,91	44.973,64	14.913,27
	85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu		Wpływy z				

alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0920	pozostałych odsetek	0,00	23.137,65	23.137,65	0,00
85502- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0940	wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	0,00	2.168,96	1.084,47	1.084,49
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	39.000,00	34.570,90	20.742,57	13.828,33
85503 – Karta Dużej Rodziny	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	9,40	8,93	0,47
RAZEM			39.118,00	59.979,91	45.061,99	14.917,92

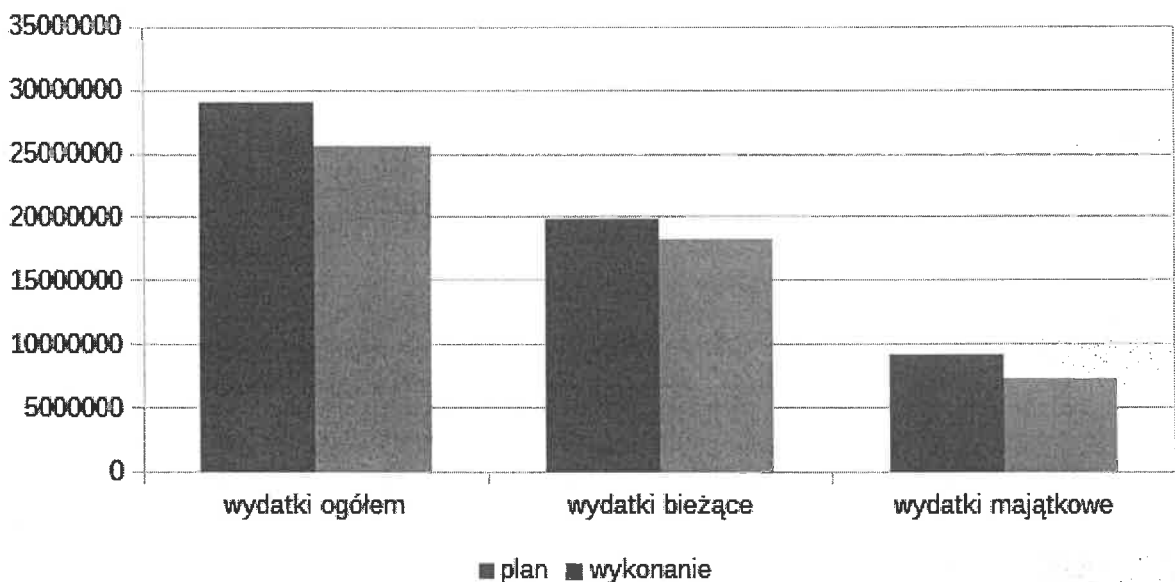
III. Sprawozdanie z wykonania wydatków Gminy Kobiór wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku

Przyjęty Uchwałą Nr RG.0007.243.2017 Rady Gminy z dnia 28 grudnia 2017 roku plan wydatków w kwocie 22.536.675,00 zł. w trakcie roku uległ zwiększeniu o 29,38 % ogółem tj. o kwotę 6.621.921,89 zł, i ostatecznie na dzień 31.12.2018 roku zamknął się kwotą 29.158.596,89 zł. Wzrost planu wydatków w stosunku do pierwotnego planu wynikał:

- ze zwiększenia planu dochodów ogółem o kwotę 3.919.514,46 zł
- zwiększenia planu przychodów ogółem o kwotę 2.572.507,43 zł
 - w tym: nadwyżka z lat poprzednich - 2.441.821,00
 - wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy - 270.186,43
 - kredyty i pożyczki - (-) 139.500,00
- zmniejszenia planu rozchodów ogółem o kwotę 129.900,00 zł

Wydatki Gminy Kobiór na koniec grudnia 2018 roku zostały wykonane w kwocie **25.733.471,46 zł** co stanowi 88,25 % planu rocznego po zmianach. W ramach wydatków, wydatki bieżące zrealizowane zostały na kwotę 18.324.229,19 zł i stanowią 71,21 % ogółu zrealizowanych wydatków natomiast wydatki majątkowe zrealizowane zostały na kwotę 7.409.242,27 zł, co stanowi 28,79 % ogółu zrealizowanych wydatków w 2018 roku

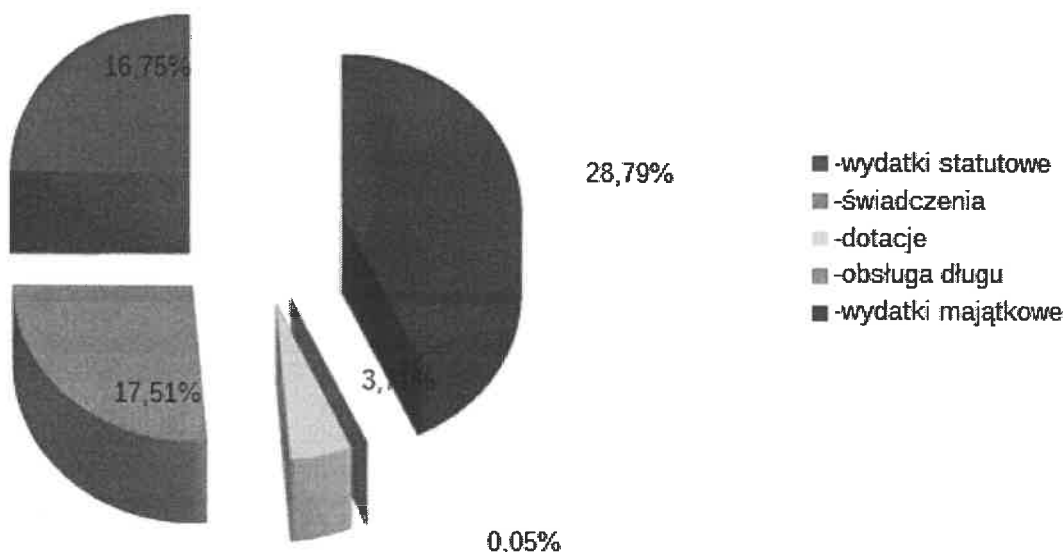
Wydatki Gminy Kobiór za 2018 rok



Wydatki bieżące na dzień 31 grudnia 2018 roku zamknęły się w kwocie **18.324.229,19 zł**, przy planowanej kwocie 19.944.258,98 zł, co stanowi 91,88 % rocznego planu ustalonego dla tej grupy wydatków. W wydatkach bieżących udział poszczególnych grup wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- wydatki jednostek budżetowych – wykonanie 12.850.557,05 zł, co w stosunku do planu rocznego (kwoty 13.834.565,81 zł) stanowi 92,89% realizacji planu ustalonego dla tej grupy. W ramach wydatków jednostek budżetowych:
 - wynagrodzenia i składniki od nich naliczane zamknęły się w kwocie 8.540.077,54 co stanowi 96,08% planu
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych zamknęły się w kwocie 4.310.479,51 zł, co stanowi 87,15% planu
- dotacje na zadania bieżące zrealizowano w kwocie 954.993,17 zł co w stosunku do planu rocznego, kwoty 1.008.245zł, stanowi 94,72% realizacji planu ustalonego dla tej grupy wydatków
- świadczenia na rzecz osób fizycznych to na dzień 31 grudnia 2018 roku kwota 4.505.42,24 zł, co w stosunku do planu rocznego, kwoty 4.681.956,72 zł, stanowi 96,23% realizacji planu ustalonego dla tej grupy wydatków
- obsługa długu na koniec 2018 roku zamknęła się w kwocie 13.186,73 zł, co w stosunku do planu rocznego, kwoty 52.365,00 zł, stanowi 34,33% realizacji planu ustalonego dla tej grupy wydatków

Struktura wydatków Gminy Kobiór za 2018 rok



Do końca 2018 roku Gmina nie udzieliła żadnych poręczeń i gwarancji, stąd w sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2018 rok grupa tych wydatków wykazuje wartość zerową.

W 2018 roku Gmina dokonała wydatków majątkowych na łączną kwotę **7.409.242,27 zł**, co dla tej grupy wydatków stanowi wykonanie planu rocznego na poziomie 80,41%.

Szczegółowa informacja dotycząca realizowanych zadań inwestycyjnych Gminy na dzień 31 grudnia 2018 roku zawarta została w punkcie 2.1 niniejszego sprawozdania.

Realizacja wydatków ogółem Gminy Kobiór na dzień 31 grudnia 2018 roku w podziale na grupy wydatków bieżących i majątkowych przedstawia Tabela Nr 2, 2.1 i 2.2 do niniejszego sprawozdania.

W 2018 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 31.12.2018	wykonanie na dzień 31.12.2018	%
1	2	3	4	5	6	7=6/5
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	831 285,00	1 085 269,42	852 912,97	78,59
	01008	Melioracje wodne	26 300,00	41 800,00	36 790,83	88,02

	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	803 285,00	1 033 785,00	807 123,85	78,07
	01030	Izby rolnicze	1 300,00	1 300,00	986,37	75,87
	01095	Pozostała działalność	400,00	8 384,42	8 011,92	95,56
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 046 996,00	5 143 807,43	4 253 236,83	82,69
	60004	Lokalny transport zbiorowy	483 296,00	537 907,43	464 833,45	86,42
	60014	Drogi publiczne powiatowe	50 400,00	346 600,00	26 478,06	7,64
	60016	Drogi publiczne gminne	513 300,00	4 259 300,00	3 761 925,32	88,32
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	902 791,00	1 061 052,00	702 360,22	66,19
	70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	635 912,00	639 912,00	430 530,49	67,28
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	176 879,00	203 140,00	58 940,63	29,01
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	90 000,00	218 000,00	212 889,10	97,66
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	54 500,00	54 500,00	52 632,48	96,57
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	43 000,00	43 000,00	41 438,12	96,37
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	11 000,00	11 000,00	10 944,36	99,49
	71035	Cmentarze	500,00	500,00	250,00	50,00
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 685 366,00	3 431 734,79	2 873 668,33	83,74
	75011	Urzędy wojewódzkie	152 049,00	188 060,77	164 503,79	87,47
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	82 000,00	82 000,00	64 005,90	78,06
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 343 688,00	3 054 045,02	2 546 765,39	83,39
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	20 000,00	11 880,81	59,40
	75095	Pozostała działalność	87 629,00	87 629,00	86 512,44	98,73
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 100,00	45 839,00	41 516,09	90,57
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 100,00	2 100,00	2 100,00	100,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	43 739,00	39 416,09	90,12
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	98 689,00	137 689,00	111 766,50	81,17
	75405	Komendy powiatowe Policji	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	50 980,00	89 980,00	72 001,00	80,02
	75414	Obrona cywilna	31 439,00	31 439,00	24 765,50	78,77
	75495	Pozostała działalność	1 270,00	1 270,00	0,00	0,00
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	38 412,00	38 412,00	13 186,73	34,33
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	38 412,00	38 412,00	13 186,73	34,33
758		RÓŻNE ROZLICZANIA	100 000,00	68 600,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	100 000,00	68 600,00	0,00	0,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	6 916 166,00	7 352 478,02	6 742 129,87	91,70
	80101	Szkoły podstawowe	3 375 582,00	3 354 815,38	2 944 219,94	87,76
	80104	Przedszkola	1 759 354,00	1 910 593,82	1 764 399,50	92,35
	80110	Gimnazja	1 004 257,00	961 688,33	933 453,84	97,06
	80113	Dowozenie uczniów do szkół	94 442,00	99 340,00	92 908,14	93,53
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	30 530,00	30 530,00	25 044,16	82,03
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	255 754,00	280 930,81	272 049,37	96,84

	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	134 518,00	187 935,00	186 774,64	99,38
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	128 832,00	332 445,72	329 728,45	99,18
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	129 927,00	137 011,76	136 724,02	99,79
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	52 557,20	52 327,81	99,56
	80195	Pozostała działalność	2 970,00	4 630,00	4 500,00	97,19
851		OCHRONA ZDROWIA	144 664,00	195 539,00	128 137,98	65,53
	85153	Zwalczanie narkomanii	4 000,00	15 857,00	13 048,69	82,29
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	120 000,00	159 000,00	109 312,89	68,75
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	562,00	580,00	374,40	64,55
	85158	Izby wytrzeźwień	5 402,00	5 402,00	5 402,00	100,00
	85195	Pozostała działalność	14 700,00	14 700,00	0,00	0,00
852		POMOC SPOŁECZNA	944 753,00	1 004 350,25	873 633,03	86,98
	85202	Domy pomocy społecznej	45 296,00	35 694,00	23 392,71	65,54
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 500,00	2 421,00	341,82	14,12
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane przez osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.	14 459,00	14 191,00	11 853,92	83,53
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	84 589,00	93 535,00	79 454,71	84,95
	85215	Dodatki mieszkaniowe	30 000,00	31 638,25	30 309,43	95,80
	85216	Zasiłki stałe	82 406,00	111 675,00	98 732,10	88,41
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	597 878,00	575 610,20	521 961,07	90,68
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	5 983,00	47 569,80	39 802,67	83,67
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	56 222,00	65 596,00	59 179,80	90,22
	85295	Pozostała działalność	26 420,00	26 420,00	8 604,80	32,57
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	180 953,00	186 096,00	166 656,28	89,55
	85401	Świetlice szkolne	159 953,00	159 953,00	153 182,96	95,77
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	20 000,00	25 143,00	13 473,32	53,59
855		RODZINA	4 138 166,00	4 237 833,00	4 114 769,67	97,10
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 039 486,00	2 949 179,00	2 913 277,89	98,78
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 058 958,00	1 014 453,00	951 486,04	93,79
	85503	Karta dużej rodziny	0,00	289,00	180,41	62,43
	85504	Wspieranie rodziny	31 802,00	256 390,00	235 386,00	91,81

	85508	Rodziny zastępcze	7 920,00	17 522,00	14 439,33	82,41
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 047 710,00	2 892 510,00	2 661 148,32	92,00
	90002	Gospodarka odpadami	1 174 865,00	1 219 386,49	1 120 448,70	91,89
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	70 000,00	65 000,00	45 455,66	69,93
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	102 600,00	106 600,00	93 058,20	87,30
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	18 500,00	18 500,00	4 427,55	23,93
	90008	ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	5 000,00	3 654,45	615,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	316 000,00	1 083 000,00	1 022 522,91	94,42
	90095	Pozostała działalność	360 745,00	396 369,06	374 620,30	94,51
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	509 800,00	1 148 162,98	1 138 139,11	99,13
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	291 700,00	932 062,98	928 755,47	99,65
	92116	Biblioteki	135 200,00	135 200,00	135 200,00	100,00
	92195	Pozostała działalność	82 900,00	80 900,00	74 183,64	91,70
926		KULTURA FIZYCZNA	894 024,00	1 074 424,00	1 007 277,05	93,75
	92601	Obiekty sportowe	58 900,00	76 300,00	60 852,43	79,75
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	66 100,00	71 100,00	70 989,56	99,84
	92695	Pozostała działalność	769 024,00	927 024,00	875 435,06	94,43
		RAZEM	22 536 675,00	29 158 596,89	25 733 471,46	88,25

Szczegółowe wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2018 roku przedstawia się następująco:

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan po zmianach – 1.085.269,42 wykonanie - 852.912,97 78,59%

Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
01008		Melioracje wodne	41.800,00	36.790,83	88,02
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.200,00	1.168,00	97,33
		- opracowanie operatu wodnoprawnego		1.168,00	
	4270	Zakup usług remontowych	35.900,00	32.017,28	89,18
		- renowacja rowów		9.262,08	
		- remont grobli zbiornika środkowego przy ul. Leśników		22.755,20	
	4300	Zakup usług pozostałych	3.000,00	1.976,17	65,87
		- usługa WUKO / czyszczenie kanalizacji /		1.911,61	
		- dzierżawa gruntów pod Zalewami		64,56	
	4430	Różne opłaty i składki	1.500,00	1.473,38	98,23
		- opłata wodnoprawna za zbiornik wodny		1.473,38	
	4480	Podatek od nieruchomości	200,00	156,00	78,00
01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1.033.785,00	807.123,85	78,07
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	630,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	90,00	0,00	0,00
	605x	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych-	1.033.065,00	807.123,85	78,13
	w tym	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych- środki własne	229.960,00	129.110,22	

		- rozbudowa gminnej sieci sanitarnej – etap II (ul. Olszewskiego, Leśników, Na Kąty) – opracowanie dokumentacji aplikacyjnej		6.659,72	
		- rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze ul. Rodzinna, Promnicka i Wschodnia /wydatki niekwalifikowane/		122.512,50	
	w tym	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych- projekty uniijne	803.105,00	678.013,63	84,42
		- rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze ul. Rodzinna, Promnicka i Wschodnia - środki UE	509.593,00	509.149,83	99,91
		- rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze ul. Rodzinna, Promnicka i Wschodnia - środki własne	293.512,00	168.863,80	57,53
01030		Izby rolnicze	1.300,00	986,37	75,87
	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych	1.300,00	986,37	75,87
		- 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego przekazane na rzecz Izby rolniczej		986,37	
01095		Pozostała działalność	8.384,42	8.011,92	95,56
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	556,56	184,06	
	4430	Różne opłaty i składki	7.827,86	7.827,86	100,00
		- koszty związane ze zwrotem części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego		7.827,86	

Wydatki obejmują zakup niezbędnych materiałów do bieżącego utrzymania sieci odwodnienia (włązy, rury, kręgi) prowadzenie konserwacji i renowacji rowów, regulację tras odwodnienia powierzchniowego przy drogach gminnych, czyszczenie i udrażnianie odwodnień, dotyczą wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego, przeznaczone są na zakup czasopism związanych z tematyką rolnictwa oraz wypłatę środków pochodzących z dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa. Wydatki związane z przygotowaniem dokumentacji projektowej oraz realizacji inwestycji dotyczącej gminnej sieci kanalizacji sanitarnej Kobiórze obejmującej ul. Rodzinną , Wschodnią i Hibnera

Niski poziom wykonania planu w tym dziale jest wynikiem realizacji w 2018 roku mniejszego niż wcześniej zakładano zakresu inwestycji obejmującej rozbudowę gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze (przesunięcie większości wydatków na 2019 rok), mniejszych potrzeb na usługi ciśnieniowego czyszczenia i udrażniania odwodnienia urządzeniem typu oraz realizacji wydatków w ramach określonego planu finansowego do faktycznych potrzeb

Dział 600 TRANSPORT ŁACZNOŚĆ

Plan po zmianach – 5.143.807,43

wykonanie - 4.253.236,83

82,69%

Wydatki poniesiono na organizację lokalnego transportu zbiorowego, bieżące utrzymanie dróg gminnych i ciągów pieszych przy drogach gminnych, prowadzenie prac z zakresu remontów, przeglądy gminnych dróg i obiektów inżynierskich, przygotowanie dokumentacji na zadania inwestycyjne oraz ich wykonanie, realizację porozumienia z Powiatem Pszczyńskim w sprawie zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie gminy oraz porozumienia z Górnośląsko- Zagłębiowską Metropolią obejmującego dofinansowanie w ramach „Metropolitalnego Funduszu Solidarności” wydatki na projekt pn.” Przebudowa dróg gminnych w Kobiórze oraz projekt pn.” Budowa metropolitalnego węzła przesiadkowego przy skrzyżowaniu ul Kobiórskiej z Ul. Centralną w Kobiórze”.

Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
60004		Lokalny transport zbiorowy	537.907,43	464.833,45	86,42
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	350.931,00	318.334,69	90,71
		- organizacja transportu na trasie Tychy - Kobiór na podstawie porozumienia z Miastem Tychy		318.334,69	
	4300	Zakup usług pozostałych	171.365,00	138.693,33	79,77
		- organizacja transportu na trasie Pszczyna-Kobiór		138.693,33	
	4430	Różne opłaty i składki	15.611,43	7.805,43	50,00
		- składka na opracowanie Studium Transportowego Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego		7.805,43	

Zadanie organizacji transportu lokalnego zbiorowego realizowane jest przez dwa podmioty, tj. transport na trasie Tychy-Kobiór realizowany jest w ramach porozumienia międzygminnego pomiędzy Gminą Tychy a m.in. Gminą Kobiór w którym Miastu Tychy powierzono pełnienie funkcji organizatora publicznego transportu zbiorowego (zadanie realizowane jest za pośrednictwem Miejskiego Zakładu Komunikacyjnego w Tychach), natomiast transport na trasie Kobiór - Pszczyna realizowany jest poprzez wykonawcę wyłonionego na podstawie zamówień publicznych. Niższe wykonanie wydatków w stosunku do planu rocznego wynika z ilości wykonanych kursów w 2018 roku, wstępnego rozliczenia dotacji przez Miasto Tychy w 2018 roku oraz pozyskania ze środków Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii dotacji na sfinansowanie składki na opracowanie Studium Transportowego Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego stanowiącej refundację poniesionych ze środków własnych wydatków na ten cel.

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
60014		Drogi publiczne powiatowe	346 600,00	26.478,06	7,64
	4300	Zakup usług pozostałych	46.600,00	26.478,06	56,82
		- Akcja Zima		26.478,06	
	6620	Dotacje celowe przekazane do powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300.000,00	0,00	0,00
		- pomoc finansowa dla Powiatu Pszczyńskiego na realizację zadania pn. Przebudowa ul. Rodzinnej w Kobiórze”		0,00	

Wydatki na drogach powiatowych wynikają z podpisanego z Powiatem Pszczyńskim porozumienia i realizowane są ze środków otrzymanej z Powiatu dotacji celowej. Wykonanie wydatków na dzień 31.12.2018 poniżej planu wynika z oszczędności powstałych w związku z łagodnym przebiegiem okresu zimowego objętego porozumieniem. Ponadto w 2018 roku z przyczyn niezależnych od Powiatu (przetarg na wyłonienie wykonawcy ze względu na wysoką cenę zamówienia trzykrotnie został unieważniony) nie rozpoczęto planowanej inwestycji pn. Przebudowa ul. Rodzinnej w Kobiórze”, stąd brak realizacji w budżecie 2018 roku uchwały w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Pszczyńskiego na realizację zadania pn. Przebudowa ul. Rodzinnej w Kobiórze”

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
60016		Drogi publiczne gminne	4.259.300,00	3.761.925,32	88,32
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23.000,00	21.756,29	94,59
		- elementy oznakowania drogowego		2.416,95	
		- materiały budowlane, eksploatacyjne, kruszywo drogowe		15.658,85	
		- materiały do kosztorysowania, prenumerata		2.056,89	
		- próg zwalniający		1.623,60	
	4270	Zakup usług remontowych	175.000,00	174.006,13	99,43
		- remonty cząstkowe dróg		133.817,55	
		- wykonanie podbudowy ul Kwiatowa-Rodzinna		11.395,95	
		- wykonanie oznakowania dróg		28.792,63	
	4300	Zakup usług pozostałych	77.950,00	67.508,99	86,61
		- Akcja Zima		43.616,10	
		- dzierżawa gruntu		1.624,54	
		- usługi sprzętowe		10.240,80	
		- wykonanie fotorejestracji pasa dróg gminnych		6.150,00	
		- wykonanie ogrodzenia parking ul. Rodzinna		4.495,50	
		- usługi pozostałe		1.382,05	
	4430	Różne opłaty i składki	1.850,00	1.850,00	100,00
		- ubezpieczenie OC dróg gminnych		1.850,00	
	4480	Podatek od nieruchomości	2.500,00	1.272,00	50,88
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3.979.000,00	3.495.531,91	87,85
		- przebudowa ul Jasnej		199.373,61	

- przebudowa ul. Rubinowej	215.648,79
- przebudowa ul. Składowej	259.147,36
- przebudowa ul. Przemysłowej	309.867,41
- przebudowa ul. Tuwima	172.878,12
- przebudowa ul. Plichtowickiej	192.789,42
- przebudowa skrzyżowania ul. Ołtuszewskiego z DK 1	130.838,63
- przebudowa ul. Cichej	104.600,29
- przebudowa ul. Wschodniej	46.018,19
- przebudowa ul. Paproci	48.471,26
- przebudowa ul. Poziomkowej	40.069,47
- przebudowa ul. Wąskiej	52.934,63
- przebudowa ul. Kobiórskiej	29.598,91
- przebudowa ul. Rodzinnej	30.867,48
- przebudowa ul. Na Kąty	23.855,12
- przebudowa ul. Wróblewskiego	29.916,66
- wykonanie części chodnika przy ul. Zachodniej	63.960,66
- budowa metropolitalnego centrum przesiadkowego w Kobiórze	1543.219,90

Niski wskaźnik wykonania planu wydatków wynika z:

- wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych i powiatowych, w szczególności wydatki związane z zimowym utrzymaniem dróg, które po łagodnym przebiegu zimy w 2017 i 2018 roku spowodowały powstanie oszczędności w budżecie,
- niższych kosztów zakupu elementów oznakowania dróg gminnych
- oszczędności w środkach własnych przeznaczonych na inwestycje na drogach gminnych dzięki pozyskaniu dofinansowania w ramach „Metropolitalnego Funduszu Solidarności” Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan po zmianach – 1.061.052,00 wykonanie - 702.360,22 66,19%

Wydatki dotyczą zarządzania i bieżącego utrzymania gminnych nieruchomości komunalnych obejmujące koszty zakupu mediów, remonty awaryjne, w tym przystosowanie budynku przy ul. Rodzinnej 97 do lokalizacji pomieszczeń tymczasowych, wpłaty na fundusz remontowy wspólnoty mieszkaniowej, przeglądy i konserwacje, ubezpieczenia budynków komunalnych, opłaty za odpady komunalne, koszty postępowań sądowych i komorniczych, badania instalacji odgromowej i elektrycznej w budynkach. Wydatki związane z nabywaniem nieruchomości i praw do nieruchomości, przeznaczone na koszty podziału, rozgraniczenia i scalania nieruchomości, ogłoszenia dotyczące sprzedaży działek, opłaty notarialne, sądowe, skarbowe, wypłatę odszkodowań za przejęte grunty oraz nabycie działek. Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	639.912,00	430.530,49	67,28
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	425,58	353,92	83,16
		- ekwiwalent za pranie, herbata		353,92	
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	8.369,00	7.293,25	87,15
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	530,00	528,83	99,78
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.527,00	1.344,60	88,06
	4120	Składki na Fundusz Pracy	218,00	191,65	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31.090,00	10.256,66	32,99
		- publikacje materiały biurowe		1.567,23	
		- materiały budowlane i eksploatacyjne zabudowane przez brygadę komunalną		8.689,43	

4260	Zakup energii	117.500,00	65.274,96	55,55
	- gaz		40.887,65	
	- woda		19.571,72	
	- energia elektryczna		4.815,59	
4270	Zakup usług remontowych	113.156,08	103.722,56	91,66
	- usługi remontowe, serwisowe instalacji elektrycznych, wodociągowych, gazowych, kanalizacyjnych		15.566,48	
	- remont pokrycia dachowego – Centralna 59		88.156,08	
4300	Zakup usług pozostałych	45.180,00	42.364,44	93,77
	- ścieki bytowe		22.278,91	
	- naprawy awaryjne instalacji, serwis urządzeń, usługi kominiarskie, przeglądy gazowe, gaśnic p.poż.		6.214,57	
	- analiza optymalizacji zużycia energii w budynkach komunalnych		3.075,00	
	- operat szacunkowy wyceny mieszkań do sprzedaży		1.250,00	
	- opracowanie koncepcji i inwentaryzacji budynku komunalnego przy ul. Rodzinnej 97		3.099,60	
	- zagospodarowanie i transport odpadów		126,77	
	- opracowanie dokumentacji projektowej oraz przyłącze gazowe do budynku przy ul. Centralnej 59		3.321,0	
	- umowa doradztwa energetycznego		2.500,00	
	- inne usługi		498,59	
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki	135.866,00	130.959,23
- opłata za administrowanie lokalami w budynkach wspólnoty mieszkaniowej Centralna 30 - 32			130.959,23	
4430	Różne opłaty i składki	6.500,00	5.273,00	81,12
	- ubezpieczenie budynków komunalnych		1.273,00	
	- zwrot kaucji za mieszkania		4.000,00	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz socjalny	296,42	296,42	100,00
4480	Podatek od nieruchomości	8.500,00	7.044,00	82,87
4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	27.500,00	24.483,50	89,03
	- odpady komunalne		24.483,50	
4580	Pozostałe odsetki	410,00	400,83	97,76
	- zwrot odsetek od wypłaconych kaucji za mieszkania		400,83	
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1.000,00	0,00	0,00
	- koszty egzekucji komorniczej		0,00	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	141.843,92	30.742,64	21,67
	- projekt oraz wniosek aplikacyjny zadania „Budowa mieszkań chronionych”		4.500,00	
	- projekt termomodernizacji budynku mieszkalnego przy ul. Tuwima		9.840,00	
	- ekspertyza i opracowanie dokumentacji projektowej budynku komunalnego przy ul. Rodzinnej 97		11.934,54	
	- przyłącze do sieci gazowej ul. Centralna 59		4.468,10	
70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	203.140,00	58.940,63	29,01
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	380,00	217,28	57,18
4120	Składki na Fundusz Pracy	60,00	0,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.200,00	1.264,00	57,45
	- utrzymanie czystości w bud. użyteczności publicznej		1.264,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.500,00	312,92	8,94
	- materiały budowlane, eksploatacyjne, do utrzymania bieżącego		263,04	
	- środki czystości		54,80	
	- zwrot podatku VAT		(-) 4,92	

4260	Zakup energii	51.000,00	39.992,61	78,42	
	- gaz		31.371,98		
	- woda		8.362,70		
	- energia		17.797,27		
	- zwrot podatku VAT		(-) 3.092,82		
	- zwrot kosztów Biblioteka, GOPS		(-) 14.446,52		
4270	Zakup usług remontowych	18.000,00	3.762,48	20,90	
	- utrzymanie i konserwacja sieci wodociągowej, kanalizacyjnej, gazowej, elektrycznej i urządzeń		105,13		
	- badanie instalacji odgromowej		2.274,83		
	- drobne remonty		1.586,70		
	- zwrot podatku VAT		(-) 204,18		
4300	Zakup usług pozostałych	7.000,00	5.083,34	72,62	
	- ścieki bytowe		2.147,33		
	- usługi kominiarskie, przegląd i serwis kotłów gazowych, transportowe, awaryjne, obce		3.008,48		
	- zwrot podatku VAT		(-) 72,47		
4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu teryt.	1.700,00	1.680,00	98,82	
	- odpady komunalne		1.680,00		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	119.300,00	6.628,00	5,55	
	- wykonanie projektu budowlanego oraz wniosku aplikacyjnego do projektu pn. "Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Centralnej 57 w Kobiórze"		6.628,00		
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	218.000,00	212.889,10	97,66	
4300	Zakup usług pozostałych	15.562,88	15.301,98	98,32	
	- podziały i scalenia nieruchomości, pomiary, rozgraniczenia, wznowienia		3.837,60		
	- ogłoszenia prasowe		2.091,00		
	- operaty szacunkowe		2.960,00		
	- akty notarialne, opłaty sądowe		5.559,83		
	- inne wydatki związane z gospodarką gruntami		986,95		
	- rozliczenie VAT		(-) 133,40		
	4480	Podatek od nieruchomości	10.110,00	10.110,00	100,00
	4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu teryt.	6.327,12	6.327,12	100,00
		- opłata z tytułu wieczystego użytkowania działek Skarbu Państwa		6.327,12	
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	38.370,00	37.970,00	98,96
		- odszkodowanie za przejęte przez Gminę nieruchomości		37.970,00	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	147.630,00	143.180,00	96,99
		- nabycie działek 1266/44; 1747/44; 674/13		130.000,00	
		- nabycie prawa wieczystego użytkowania działki PKP		13.100,00	

Wykonanie wydatków w w/w dziale na poziomie 66,19% planu rocznego po zmianach wynika z:

- mniejszych potrzeb zakupu materiałów budowlanych i eksploatacyjnych do wykonania remontów we własnym zakresie
- niższych kosztów mediów, które są efektem przeprowadzonego zbiorowego przetargu na zakup paliwa gazowego i energii elektrycznej oraz korzystnych warunków atmosferycznych w okresie zimowym
- braku uruchomienia środków na przygotowanie wniosku o dofinansowanie do projektu pn. "Utworzenie mieszkań socjalnych i chronionych oraz Centrum Usług Społecznych w Kobiórze na terenie zdegradowanym". przy wsparciu środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach poddziałania 10.3.1 Rewitalizacja obszarów zdegradowanych RPO WSL na lata 2014-2020 (brak pozyskania przez Gminę dofinansowania ze środków unijnych zdecydowało o wstrzymaniu realizacji w/w zadania).
- wstrzymania realizacji planowanej przebudowy budynku przy ul. Rodzinnej 97 ze względów konserwatorskich została wstrzymana (budynek zabytkowy nad którym pełni nadzór konserwator zabytków),
- braku rozpoczęcia planowanej inwestycji– termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Centralnej 57. (ze względu na wysoką cenę proponowaną w przetargu, przetarg został unieważniony a realizacja zadania została przesunięta na 2019 rok).

Plan po zmianach – 54.500,00

wykonanie – 52.632,48

96,57%

Wydatki obejmowały wydatki związane z pracą Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej oraz sporządzeniem aktualizacji studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kobiór w związku z podjęciem w dniu 27.06.2017 roku przez Radę Gminy uchwały w sprawie przystąpienia do opracowania nowej edycji „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kobiór. Poniesiono wydatki na komunalizację mienia, opłaty sądowe, usługi administracyjne, koszty aktualizacji map, przejęcia gruntów, opracowania geodezyjno-kartograficzne Ponadto poniesiono wydatki na opiekę nad miejscami walk i męczeństwa oraz zadań wynikających z zakresu działania Referatu Gospodarki Przestrzennej. Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	43.000,00	41.438,12	96,37
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120,34	120,34	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8,58	8,58	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.371,08	1.900,00	80,13
	4300	Zakup usług pozostałych	40.500,00	39.409,20	97,31
		- aktualizacja studium			
71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	11.000,00	10.944,36	99,49
	4300	Zakup usług pozostałych	11.000,00	10.944,36	99,49
		- opłaty sądowe, notarialne		4.059,90	
		- usługi geodezyjno-kartograficzne- wykonanie analizy mapy		4.797,00	
		- dzierżawa gruntów		155,66	
		- opłaty geodezyjne (pomiary, wyrisy)		1.891,80	
		- pozostałe usługi		40,00	
71035		Cmentarze	500,00	250,00	50,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	250,00	250,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	250,00	0,00	0,00

Wykonanie wydatków na poziomie 96,57% planu wynika z realizacji zadań do faktycznych potrzeb

Plan po zmianach – 3.431.734,79

wykonanie – 2.873.668,33

83,74%

Wydatki w tym dziale obejmowały:

- wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - ewidencja ludności, wydawanie dowodów osobistych, sporządzanie aktów urodzin, małżeństw, zgonów, rejestracja zdarzeń skutkujących ich zmiany, prowadzenie rejestru ewidencji działalności gospodarczej
 - bieżące funkcjonowanie Urzędu Gminy - wydatki wynikające z przepisów bhp, kodeksu pracy, w tym wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń, odpisy na ZFSS, zakupy materiałów biurowych, spożywczych, budowlanych, akcesoriów komputerowych, oprogramowania oraz nadzoru nad nim, zakup energii, usługi pocztowe, drukarskie, transportowe, ogłoszenia prasowe, konserwacja i naprawa sprzętu i urządzeń, opłaty telekomunikacyjne, podróże służbowe, różne opłaty i składki oraz inne niezbędne do bieżącego funkcjonowania wydatki.
 - wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy (diety za sesje i komisje), zakupy materiałów, wyposażenia i usług na potrzeby Rady
 - składki członkowskie Gminy w Śląskim Związku Gmin i Powiatów, Związku Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego, LGD „Ziemia Pszczyńska”, składka na Górnośląsko-Zagłębiowski Związek Metropolitalny
- Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

rozdział	§	nazwa	Plan	Wykonanie	%
75011		Urzędy wojewódzkie	188.060,77	164.503,79	87,47
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	750,00	84,00	11,20

3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 200,00	2.928,00	69,71
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	111.633,67	100.386,26	89,92
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	7.951,00	7.364,83	92,63
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20.435,98	18.317,49	89,63
4120	Składki na Fundusz Pracy	2.912,12	1.627,54	55,89
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	168,00	168,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16.838,40	13.763,60	81,74
	materiały biurowe		6.975,88	
	czytnik e-dowód		3.011,98	
	łańcuch USC		1.771,20	
	upominki oraz kwiaty dla jubilatów z okazji 90 i 95 urodzin		1.038,65	
	druki		816,89	
	Prasa, aktualizacje, dzienniki, prenumeraty, książki		149,00	
4300	Zakup usług pozostałych	18.485,60	17.335,61	93,78
	usługa gastronomiczna, fotograficzna z okazji jubileuszu pożycia małżeńskiego		1.632,00	
	renowacja i oprawa ksiąg stanu cywilnego		15.153,50	
	usługa fotograficzna		250,00	
	wykonanie kart kryptograficznej		227,55	
	pozostałe usługi		72,46	
4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.483,00	2.525,46	72,50
4580	Pozostałe odsetki	3,00	3,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	0,00	0,00
75022	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	82 000,00	64.005,90	78,06
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	72.700,00	55.483,25	76,32
	- diety Przewodniczący Rady		8.283,25	
	- diety za sesje		17.290,00	
	- diety za komisje		29.910,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.500,00	3.311,73	94,62
	- zakup pucharów okolicznościowych, słodyczy na dziecięce zawody wędkarskie, wiązanki kwiatów		3.311,73	
4300	Zakup usług pozostałych	5.800,00	5.210,92	89,84
	- usługi gastronomiczne		5.210,92	
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3.054.045,02	2.546.765,39	83,39
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4.091,00	4.090,79	99,99
	herbata		827,79	
	ekwiwalent-pranie odzieży, odzież ochronna, środki czystości		1.275,00	
	dopłata do okularów		1.988,00	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.583.852,72	1.384.016,64	87,38
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	125.378,00	101.583,85	81,02
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	255.886,38	233.414,79	91,22
4120	Składki na Fundusz Pracy	37.365,90	20.727,67	55,47
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	36.716,00	36.716,00	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9.440,00	9.031,00	95,67
	Umowa zastępstwa sprzątaczk		3.900,00	
	provizja za pobór opłaty targowej		2.431,00	
	nadzór bhp		2.700,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	124.164,00	100.149,35	80,54
	materiały biurowe		13.270,72	

	druki		585,85	
	meble biurowe		1.252,14	
	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		2.619,44	
	certyfiikat licencji podpisu		713,40	
	prasa, aktualizacje, dzienniki, prenumeraty, książki		188,00	
	kwiaty, wiązanki okolicznościowe		1.086,68	
	środki czystości		4.547,60	
	artykuły spożywcze		3.159,04	
	tusze i tonery do drukarek, faksu, kserokopiarek		25.721,98	
	zestawy i akcesoria komputerowe		41.053,61	
	program LEX, Cheops		2.102,50	
	zakupy drobne		3.848,39	
4260	Zakup energii	72.500,00	36.023,29	49,69
	woda		2.074,19	
	gaz		14.349,95	
	energia elektryczna		19.599,15	
4270	Zakup usług remontowych	50.000,00	3.518,05	7,04
	Przebudowa szafki zasilania elektrycznego		3.518,05	
4280	Zakup usług zdrowotnych	2.409,00	2.192,00	90,99
	badania wstępne i okresowe		2.192,00	
4300	Zakup usług pozostałych	120.800,00	117.820,99	97,53
	usługi pocztowe		25.543,97	
	konserwacja i naprawa urządzeń oraz systemu alarmowego		1.523,90	
	usługi stolarskie		2.214,00	
	odprowadzenie ścieków		1.271,94	
	Usługa gastronomiczna		664,50	
	program LEX		19.721,82	
	nadzór autorski nad oprogramowaniem TENSOFIT		34.267,80	
	utrzymanie strony internetowej, BIP		3.122,97	
	system KRD		3.075,00	
	przeгляд i czyszczenie klimatyzacji		2.678,94	
	usługi bankowe (proewizje, prowadzenie kasy, home net)		12.459,74	
	wydruck Informatora Gminy Kobiór		6.361,56	
	inne		4.914,85	
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10.000,00	9.463,70	94,64
4410	Podróże służbowe krajowe	20.000,00	13.716,55	68,58
	delegacje		6.486,90	
	ryczałty		7.229,65	
4430	Różne opłaty i składki	2.500,00	2.157,39	86,30
	ubezpieczenie			
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39.582,00	30.580,15	77,26
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.680,00	1.680,00	100,00
	gospodarowanie odpadami		1.680,00	
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2.000,00	1.334,42	66,72
	- koszty postępowania egzekucyjnego		1.334,42	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10.000,00	6.231,36	62,31
605x	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	495.680,02	405.773,20	81,86
<i>w tym:</i>	<i>Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych- środki własne</i>	<i>271.290,85</i>	<i>182.777,22</i>	<i>67,37</i>

	- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – Urząd Gminy - wydatki niekwalifikowane		97.197,62	
	- platforma dla niepełnosprawnych		73.082,80	
	- wykonaie odwodnienia i zabezpieczenia Urzędu Gminy		12.496,80	
w tym	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych- projekty unijne	190.720,20	189.546,58	99,48
	- Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – Urząd Gminy		189.546,58	
w tym	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych- projekty unijne, środki własne	33.668,97	33.449,40	99,45
	- Termomodernizacja obiektów komunalnych w Gminie Kobiór		33.449,40	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50.000,00	26.544,20	53,09
	- zakup serwera		14.859,20	
	- zakup kserokopiarki		11.685,00	
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	11.880,81	59,40
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	4.562,81	45,63
	zakup materiałów promocyjnych		4.562,81	
4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	7.318,00	73,18
	materiały promocyjne – informacja o Gminie w gazecie			
	informacja w gazecie o Gminie Kobiór			
75095	Pozostała działalność	87.629,00	86.512,44	98,73
2900	Różne opłaty i składki	78.565,00	78.565,00	100,00
	- składka członkowska Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia		78.565,00	
4430	Różne opłaty i składki	9.064,00	7.947,44	54,58
	- składka członkowska na Śląski Związek Gmin i Powiatów		2.161,28	
	- składka członkowska Związku Gmin i powiatów Subregionu Centralnego		884,16	
	- składka członkowska LGD „Ziemia Pszczyńska		4.902,00	

Niższe wykonanie wydatków w tym dziale w stosunku do planu wynika z:

- oszczędności w wynagrodzeniach i pochodnych od wynagrodzeń wynikających z braku zatrudnienia pracownika na stanowisku zastępcy wójta, stanowiska podinspektora w wydziale finansów (etat dofinansowany ze środków Urzędu Pracy, wydłużenia urlopu wychowawczego oraz absencji chorobowej pracowników
- niższych kosztów mediów które są efektem przeprowadzonego zbiorowego przetargu na zakup paliwa gazowego i energii elektrycznej oraz korzystnych warunków atmosferycznych w okresie zimowym
- mniejszej niż planowano ilości posiedzeń Komisji Rady oraz sesji
- prowadzenia racjonalnej gospodarki urzędu powodującą powstanie oszczędności w planowanych wydatkach Urzędu

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA

Plan po zmianach – 45.839,00

wykonanie – 41.516,09

90,57%

Wydatki realizowane w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, finansowane z budżetu państwa w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na: pokrycie kosztów osobowych pracownika zajmującego się prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców oraz na koszty przygotowania i przeprowadzenie wyborów samorządowych w 2018 roku. Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 100,00	2 100,00	100,00
	4010	wynagrodzenia osobowe	1 755,27	1 755,27	100,00
	4110	składki na ubezpieczenie społeczne	301,73	301,73	100,00
	4120	składki na Fundusz Pracy	43,00	43,00	100,00

rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
75405		Komendy powiatowe policji	15.000,00	15.000,00	100,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	15.000,00	15.000,00	100,00
		- dofinansowanie do zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Pszczynie		15.000,00	
75412		Ochotnicze straże pożarne	89.980,00	72.001,00	80,02
	3020	Nagrody i wydatki niezaliczone do wynagrodzeń	5.000,00	4.570,33	91,41
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.500,00	4.380,00	97,33
		- obowiązki gospodarza - kierowcy		4.380,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.180,00	8.162,84	99,79
		- paliwo		1.869,68	
		- zakup mundurów, ubrania strażackie		4.487,32	
		- artykuły spożywcze, medyczne, akumulator		1.747,52	
		- dofinansowanie do zakupu zestawu ratownictwa drogowego LUCAS i defibrylatora		58,32	
	4260	Zakup energii	3.100,00	2.646,00	85,35
		- gaz		2.307,19	
		- woda		338,81	
	4270	Zakup usług remontowych	15.000,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.400,00	1.207,00	86,21
		- badania wstępne, okresowe członków OSP, kierowcy		1.207,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	7.000,00	5.870,59	83,87
		- okresowe badanie techniczne pojazdu		432,00	
		- przeglądy techniczne sprzętu		1.497,55	
		- okresowe badanie członków OSP		500,00	
		- organizacja Powiatowego Turnieju Skata OSP		300,00	
		- umowa najmu PGL LP Nadleśnictwo Kobiór		3.011,04	
		- inne		130,00	
	4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	700,00	518,09	74,01
	4430	Różne opłaty i składki	3.286,00	3.285,46	99,99
		- ubezpieczenie strażaków OSP		2.013,00	
		- ubezpieczenie budynku OSP		35,46	
		- ubezpieczenie samochodu /przyczepy OSP		1.237,00	
	4480	Podatek od nieruchomości	2.100,00	2.063,00	98,24
		- podatek od nieruchomości /od budynku OSP/		2.063,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39.000,00	38.697,69	99,22
		- wykonanie instalacji przyłącza gazowego do pomieszczeń OSP		38.697,69	
	6060	- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	714,00	600,00	84,03
		- zakup zestawu ratownictwa drogowego LUCAS i defibrylatora (wkład Gminy)		600,00	
75414		Obrona cywilna	31.439,00	24.765,50	78,77
	3020	Nagrody i wydatki niezaliczone do wynagrodzeń	105,00	28,00	26,67
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18.384,00	15.182,04	82,58
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1.253,00	1.087,00	86,75
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.376,00	2.730,83	80,89
	4120	Składki na Fundusz Pracy	481,00	389,18	80,91
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.135,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.500,00	3.499,32	100,00
		- materiały biurowe			

	- zestaw interaktywny		9.753,97	
4260	Zakup energii	100.000,00	91.122,77	91,12
	- gaz		46.051,11	
	- woda		4.069,38	
	- energia elektryczna		41.002,28	
4270	Zakup usług remontowych	18.800,00	3.233,47	17,20
	- remont ławek		984,00	
	- remont dachu		599,99	
	- naprawa pralki		80,00	
	- naprawa kserokopiarki		1.569,48	
4280	Zakup usług zdrowotnych	3.000,00	2.945,00	98,17
	- badania wstępne i okresowe pracowników		2.945,00	
4300	Zakup usług pozostałych	40.000,00	39.248,12	98,12
	- opłaty pocztowe i przesyłowe		1.408,27	
	- usługi serwisowe komputerów oraz informatyczne		12.627,18	
	- usługi transportowe		3.263,16	
	- odprowadzanie ścieków		3.633,34	
	- prowizje bankowe		240,00	
	- opłata RTV		245,15	
	- generator strony internetowej		1.599,00	
	- monitoring		799,50	
	- przeglądy okresowe budynku i sprzętu		11.796,35	
	- odnowienie licencji		2.046,00	
	- inne drobne usługi		1.590,17	
4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekom. świadcz. w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3.500,00	2.879,05	82,26
4410	Podróże służbowe krajowe	1.800,00	1.208,08	67,12
4430	Różne opłaty i składki	6.015,00	5.206,00	86,55
	- polisy ubezpieczeniowe		4.950,00	
	- opłata postępowania sądowego		256,00	
4440	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	108.646,38	108.646,38	100,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6.681,00	6.680,40	99,99
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	5.200,00	4.245,65	81,65

Realizacja wydatków w 2018 roku przez Szkołę Podstawową przebiegała zgodnie z planem. Powstałe oszczędności w wykonanych przez Szkołę wydatkach wynikają z krótszego i łagodniejszego przebiegu okresu zimowego i podpisanej umowy zbiorowego zaopatrzenia w energię elektryczną i paliwo gazowe, co miało wpływ na niższe koszty energii oraz absencji chorobowej pracowników.

II. Urząd Gminy

rozdział	§	nazwa	plan	wykonane	% wykonania
80101		Szkoły Podstawowe	499.198,00	138.606,34	27,77
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	758,00	735,93	97,09
		- realizacja porozumienia zawartego Miastem Tychy na zwrot kosztów nauczania nauki religii Kościoła Ewangelicko-Augsburskiego		735,93	
	2910	Zwrot 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	2.801,99	2.801,99	100,00

		- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki unijne		97.817,80	
		- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki własne		17.261,98	
404x		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69.693,54	69.653,33	99,94
	w tym:	<i>Dodatkowe wynagrodzenie roczne- środki własne</i>		66.667,79	
	w tym	<i>Dodatkowe wynagrodzenie roczne – projekty unijne</i>		2.985,54	
		- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki unijne		2.537,73	
		- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki własne		447,81	
411x		Składki na ubezpieczenia społeczne	198.943,33	194.304,93	97,67
	w tym:	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne – środki własne</i>		169.041,19	
	w tym	<i>Składki na ubezpieczenie społeczne – projekty unijne</i>		25.263,74	
		- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki unijne		21.474,15	
		- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki własne		3.789,59	
412x		Składki na Fundusz Pracy	24.367,25	21.082,80	86,52
	w tym:	<i>Składki na Fundusz Pracy- środki własne</i>		17.482,25	
	w tym	<i>Składki na Fundusz Pracy – projekty unijne</i>		3.600,55	
		- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki unijne		3.060,47	
		- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki własne		540,08	
4140		Składki na PFRON – środki własne	8.423,00	6.935,00	82,33
417x		Wynagrodzenia bezosobowe	29.932,49	25.095,40	83,84
	w tym:	<i>Wynagrodzenia bezosobowe - środki własne</i>		1.711,91	
		- umowa zlecenie obsługa informatyczna, obsługa BHP		1.711,91	
	w tym	<i>Wynagrodzenia bezosobowe – projekty unijne</i>		23.383,49	
		- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki unijne		19.875,97	
		- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki własne		3.507,52	
421x		Zakup materiałów i wyposażenia	74.967,24	69.194,84	92,30
	w tym	<i>Zakup materiałów i wyposażenia- projekty unijne</i>		44.994,24	
		- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki unijne		38.245,10	
		- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki własne		6.749,14	
	w tym:	<i>Zakup materiałów i wyposażenia – środki własne</i>		24.200,60	
		- zakup materiałów biurowych ,materiałów biurowych do prowadzenia zajęć, druków , tonera, pieczątki		4.020,90	
		- zakup środków czystości		3.472,34	
		- zakup materiałów eksploatacyjnych – budowlanych		3.933,63	
		- zakup drobnego sprzętu do kuchni		831,69	
		- zakup materiałów instalacyjno-sanitarnych		155,76	
		- zakup natyramy i moskitiery		569,05	
		- zakup drobnego sprzętu budowlanego		586,49	
		- zakup leków		167,83	
		- zakup prenumeraty, czasopism		336,00	
		- zakup krzeseł, szaf, mebli, łóżeczek,, ręczników, pościeli,		537,48	
		- płyty i akcesoriów meblowych . szaf		2.597,66	
		- zakup porcelany dziecięcej		1.286,89	
		- zakup tablic, głośników		637,13	
		- zakup odkurzacza, myjki do okien		1.017,83	
		- inne zakupy		294,92	
		- zakup laptopa		3.755,00	

424x	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	18.037,75	18.037,72	100,00
w tym:	Zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek – środki własne		6.116,97	
w tym	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – projekty unijne		10.132,63	
	- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki unijne		10.132,63	
	- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki własne		1.788,12	
4260	Zakup energii	34.193,00	25.785,63	75,41
	- gaz		13.784,10	
	- woda		4.329,25	
	- energia		7.672,28	
4270	Zakup usług remontowych	2.682,00	2.581,00	96,23
	- przebudowa schodów		2.581,00	
4280	Zakup usług zdrowotnych	1.868,00	1.371,69	73,43
	- badania okresowe pracowników		1.371,69	
430x	Zakup usług pozostałych	20.114,50	17.416,92	86,59
w tym	Zakup usług pozostałych – projekty unijne		799,50	
	- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki unijne		679,58	
	- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki własne		119,92	
w tym:	Zakup usług pozostałych – środki własne		16.617,42	
	- opłaty pocztowe, opłata RTV		377,14	
	- odprowadzenie ścieków		3.314,12	
	- dzierżawa pojemników		121,90	
	- obsługa PKZP			
	- prowizja bankowa		195,44	
	- nadzór autorski -program KiB Oraz KiP		4.475,49	
	- abonament „niezbędnik Dyrektora „		1.643,81	
	- wykonanie pomiarów elektrycznych, badań, przeglądów		1.673,99	
	- prace instalacyjne i drobne naprawy		2.640,35	
	- odnowienie certyfikatu		283,45	
	- wykonanie montaż balustrady ochronnej		925,51	
	- usługi kominiarskie		766,87	
	- akompaniament zespołowi Kobierzki		199,35	
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2.359,00	1.814,72	76,93
4410	Podróże służbowe krajowe	851,00	714,08	83,91
	- delegacje		714,08	
4430	Różne opłaty i składki	1.241,00	669,82	53,97
	- polisa ubezpieczeniowa		669,82	
444x	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	70.337,77	63.718,51	90,59
w tym:	Odpisy na ZFSS - środki własne		56.163,74	
w tym	Odpisy na ZFSS – projekty unijne		7.554,77	
	- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki unijne		6.421,55	
	- projekt UDA-RPSL.11.01.01-24-06HH/17 pn."Dobry start to przedszkole 2" – środki własne		1.133,22	
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.924,00	1.924,00	100,00
	- opłata za zagospodarowanie odpadami komunalnymi		1.924,00	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	2.427,00	1.932,25	79,61

	- środki bhp		1.925,55	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	603.352,00	595.316,70	98,67
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68.247,00	68.245,07	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118.279,73	113.503,50	95,96
4120	Składki na Fundusz Pracy	15.770,00	13.881,71	88,03
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.000,00	19.673,58	98,37
	- materiały biurowe		3.840,53	
	- prenumerata		143,78	
	- środki czystości		2.779,30	
	- akcesoria komputer. i oprogramowanie		446,49	
	- meble szkolne		9.982,29	
	- artykuły przemysłowe		2.481,19	
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9.500,00	9.463,41	99,61
	- monitor interaktywny		7.000,00	
	- zestaw komputerowy do pracowni komputerowej		2.463,41	
4270	Zakup usług remontowych	17.000,00	11.205,14	65,91
	- wymiana tablicy bezpiecznikowej		1.820,40	
	- malowanie sali		2.400,00	
	- wymiana wykładziny w sali lekcyjnej		5.785,49	
	- wymiana instalacji teleinformatycznej		1.199,25	
4280	Zakup usług zdrowotnych	1.400,00	956,00	68,29
	- badania okresowe pracowników		956,00	
4300	Zakup usług pozostałych	23.700,00	23.598,05	99,57
	- usługi transportowe		5.887,30	
	- serwis komputerowy, usługi informatyczno-komputerowe		7.380,00	
	- opłaty pocztowe, koszty wysyłki		331,05	
	- przegląd kserokopiarki		110,70	
	- odnowienie licencji		589,00	
	- cięcie i utylizacja drzew		8.424,00	
	- pozostałe usługi		876,00	
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.700,00	1.909,61	70,73
	- telefon, internet		1.909,61	
4410	Podróże służbowe krajowe	1.200,00	663,99	55,33
4420	Podróże służbowe zagraniczne	800,00	772,95	96,62
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39.012,60	39.012,60	100,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.000,00	868,37	43,42

Powstałe odchylenia wykonania wydatków w stosunku do planu wynikają ze zmian organizacyjnych w związku z wprowadzoną w 2017 roku reformą oświaty

Urząd Gminy

rozdział	§	nazwa	plan	wykonane	% wykonania
80110		Gimnazja	689,00	688,81	99,87
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	689,00	688,81	99,87
		- realizacja porozumienia zawartego Miastem Tychy na zwrot kosztów nauczania nauki religii Kościoła Ewangelicko-Augsburskiego		688,81	

Wydatki wynikające z porozumienia zawartego Miastem Tychy dotyczące zwrotu kosztów nauczania nauki religii Kościoła Ewangelicko-Augsburskiego. Realizacja wydatków na poziomie planu.

Rozdział – 80113 dowożenie uczniów do szkół

Plan po zmianach - 99.340,00

wykonanie - 92.908,14

93,53%

Wydatki wynikające z art. 14a ustawy o systemie oświaty tj. zapewnienie przez gminę bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu dziecka środkami komunikacji publicznej. Poniesione do końca 2018 roku wydatki obejmowały wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika sprawującego nadzór nad dziećmi w trakcie transportu dzieci do placówek oświatowych. Szczegółowo wydatki przedstawiają się następująco:

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	%
80113		Dowożenie uczniów do szkół	99.340,00	92.908,14	93,53
	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	41,00	40,65	99,15
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15.100,00	12.790,92	84,71
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.221,00	916,36	75,05
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.806,00	2.356,34	83,98
	4120	Składki na Fundusz Pracy	400,00	335,83	83,96
	417x	Wynagrodzenia bezosobowe	310,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	78.657,00	75.803,36	96,37
		- umowa na dowożenie uczniów niepełnosprawnych do szkół		75.803,36	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej j publicznej sieci telefonicznej	200,00	166,70	83,35
	4440	Odpisy na ZFSS	605,00	497,98	82,31

Wydatki ponoszone były do faktycznych potrzeb.

80146 – doszktałcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

Plan po zmianach – 30.530,00

wykonanie 25.044,16

82,03%

Na podstawie uchwały nr RG.0007.253.2018 z dnia 15.02.2018 r. w sprawie planu dofinansowania doskonalenia zawodowego nauczycieli na 2018 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:

Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie na 31.12.2018	% wykonania
Szkoła Podstawowa	24.249,50	19.447,66	80,20
Przedszkole	6.280,50	5.596,50	89,11
RAZEM	30.530,00	25.044,16	82,03

Na doszktałcanie i doskonalenie nauczycieli w poszczególnych jednostkach oświatowych w 2018 roku poniesiono wydatki na łączną kwotę 25.044,16 zł co stanowi 82,03 % zaplanowanych na ten cel środków. Wykonanie przedstawia się następująco:

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
80146		Doszktałcanie i doskonalenie nauczycieli	30.530,00	25.044,16	82,03
	4300	Zakup usług pozostałych / dofinansowanie kursu doskonalenia zawodowego i studiów/	13.900,00	10.300,00	74,10
		- Szkoła Podstawowa – dofinansowanie studiów		9.600,00	
		- Przedszkole		700,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej / szkolenia i kursy nauczycieli /, w tym:	16.630,00	14.744,16	88,66
		- Szkoła Podstawowa		9.847,66	
		- Przedszkole		4.896,50	

Wskaźnik wykonania wydatków na poziomie 82,03% w stosunku do planu wynika z wyboru przez nauczycieli ofert sprawdzonych ośrodków i wydawnictw gdzie koszty szkoleń są stosunkowo niskie, korzystają z konferencji i szkoleń organizowanych bezpłatnie przez kuratorium oświaty. Ze względu na wysokie koszty i zbyt małe dofinansowanie gro osób rezygnuje z dodatkowych studiów podyplomowych, kursów kwalifikacyjnych.

80148 – stołówki szkolne i przedszkolne

Plan po zmianach – 280.930,81

wykonanie-272.049,37

96,84 %

Stołówka szkolna prowadzona jest przy Szkole Podstawowej w Kobiórze. Ze stołówki szkolnej korzystało 270 uczniów (wzrost o 14%). Wydatki poniesione na funkcjonowanie stołówki przedstawiają się następująco:

rozdział	§	nazwa	plan	wykonane	% wykonania
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	280.930,81	272.049,37	96,84
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	800,00	544,05	68,01
		- odzież ochronna, środki bhp		544,05	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93.688,00	93.522,00	99,82
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6.450,00	6.183,64	95,87
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17.140,00	17.050,60	99,48
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2.456,00	2.442,76	99,46
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.000,00	11.971,22	99,76
		- środki czystości		2.623,40	
		- sprzęt kuchenny		8.475,82	
		- meble, wyposażenie		872,00	
	4220	Zakup środków żywności	130.000,00	126.399,00	97,23
	4260	Zakup energii	9.000,00	6.043,19	67,15
		- gaz		3.415,44	
		- woda		718,12	
		- energia elektryczna		1.909,63	
	4270	Zakup usług remontowych	2.500,00	1.295,90	51,84
		- remont instalacji elektrycznej i gazowej		691,11	
		- remont instalacji wodno-kanalizacyjnej		384,79	
		-- naprawa zmywarki		220,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00	60,00	75,00
		- badania okresowe pracowników		60,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	1.965,00	1.755,60	89,34
		-odprowadzanie ścieków		641,18	
		- usługi wodno-kanalizacyjne, elektryczne		1.093,42	
		- inne drobne usługi		21,00	
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4.149,81	4.149,81	100,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	352,00	351,60	99,89
	4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	350,00	280,00	80,00

Wydatki kształtują się proporcjonalnie do wskaźnika upływu czasu do wysokości faktycznych potrzeb jednostki

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 po zmianach – 187.518,00

wykonanie – 186.774,64

99,38 %

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. W 2018 roku poniesiono następujące wydatki:

rozdział	§	nazwa	plan	wykonane	% wykonania
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	187.935,00	186.774,64	99,38
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń -dodatek wiejski	6.200,00	6.200,00 6.200,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	129.026,00	129.026,00	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5.400,00	5.400,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23.830,00	23.830,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3.394,00	3.394,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	851,00	328,09	38,55
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.603,00	3.603,00	100,00
		- materiały biurowe		680,76	
		- środki czystości, zakup odkurzacza, myjki		910,05	
		- zakup materiałów budowlanych, instalacyjnych, elektrycznych		1.015,28	
		- zakup drobnego sprzętu do kuchni, regałów		691,67	
		- zakup ręczników, obrusów		146,88	
		- pozostałe		158,36	
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1.343,00	1.343,00	100,00
		- zakup pomocy naukowych		1.343,00	
	4260	Zakup energii	5.807,00	5.514,20	94,96
		- gaz		3.026,46	
		- woda		939,76	
		- energia elektryczna		1.547,98	
	4270	Zakup usług remontowych	518,00	518,00	100,00
		- przebudowa schodów		518,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	389,00	298,31	76,69
		- badania okresowe pracowników		298,31	
	4300	Zakup usług pozostałych	2.965,00	2.965,00	100,00
		- opłaty pocztowe RTV, usługi pocztowe		76,01	
		- odprowadzenie ścieków		851,12	
		- dzierżawa pojemników		25,70	
		- prace instalacyjne i drobne naprawy		295,60	
		- prowizja bankowa		44,56	
		- nadzór autorski -program KiB Oraz KiP		727,41	
		- abonament "niezbędnik Dyrektora "		308,27	
		- wykonanie i montaż balustrady ochronnej		164,27	
		- przeglądy instalacji, urządzeń gazowych		214,06	
		- odnowienie certyfikatu		72,02	
		- usługi kominiarskie		135,33	
		- akompaniament zespołowi Kobyrzoki		50,65	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	492,00	361,55	73,49
	4410	Podróże służbowe krajowe	177,00	142,31	80,40
	4430	Różne opłaty i składki	259,00	170,18	65,71
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.200,00	3.200,00	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	308,00	308,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	173,00	173,00	100,00

Wykonanie wydatków zrealizowano do wysokości faktycznych potrzeb

Rozdział 80150 –Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

Plan po zmianach – 332.445,72

wykonanie – 329.728,45

99,18 %

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	332.445,72	329.728,45	99,18
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	11.729,00	11.720,84	99,93
		- dodatek wiejski		11.720,84	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	256.296,00	253.756,46	99,01
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4.729,00	4.726,06	99,94
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48.192,00	48.081,58	99,77
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6.945,00	6.888,79	99,19
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	204,00	204,00	100,00
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, w tym:	4.350,72	4.350,72	100,00

Wydatki przeznaczone na zadania związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych. Wydatki poniesione zostały do wysokości faktycznych potrzeb wyżej wymienionych jednostek.

Rozdział 80152 –Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, w klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych , branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopniach oraz szkołach artystycznych

Plan po zmianach – 137.011,76

wykonanie – 136.724,02

99,79 %

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, w klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych , branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopniach oraz szkołach artystycznych	137.011,76	136.724,02	99,79
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	5.170,00	5.162,50	99,85
		- dodatki socjalne		5.162,50	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101.311,00	101.197,41	99,89
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6.251,00	6.250,08	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19.310,00	19.189,06	99,37
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2.794,00	2.749,21	98,40
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2.175,76	2.175,76	100,00

Wydatki przeznaczone na zadania związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w gimnazjach. Wydatki poniesione zostały do wysokości faktycznych potrzeb wyżej wymienionych jednostek.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan po zmianach – 52.557,20

wykonanie – 52.327,81

99,56 %

Wydatki wynikające z postanowień art. 55 ust.3 oraz art.116 ust.1 pkt1, ust.2 pkt 1 i ust.3 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych obejmujące wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne, ćwiczeniowe oraz na pokrycie kosztów ich zakupu. Wydatki obejmują:

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	52.557,20	52.327,81	99,56
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	520,31	518,09	99,57
		- koszty obsługi programu wyposażenia szkół w podręczniki i materiały ćwiczeniowe		518,09	
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	52.036,89	51.809,72	99,56
		- podręczniki, ćwiczenia i materiały edukacyjne		51.809,72	

Wydatki poniesiono do wysokości faktycznych potrzeb

Rozdział 80195 – pozostała działalność

Plan po zmianach – 4.630,00

wykonanie – 4.500,00

97,19 %

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
80195		Pozostała działalność	4.630,00	4.500,00	97,19
	3240	Stypendia dla uczniów	4.000,00	3.870,00	96,75
		- stypendia Wójta		3.870,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	630,00	630,00	100,00
		- wynagrodzenie dla członków komisji egzaminacyjnej		630,00	

Wydatki poniesiono do wysokości faktycznych potrzeb

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan po zmianach – 195.539,00

wykonanie – 128.137,98

65,53%

Wydatki poniesiono na realizację programu przeciwdziałania uzależnieniom, opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby uprawnione ze środków budżetu państwa, realizację Gminnego Programu i Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, dofinansowania do izby wytrzeźwień w ramach podpisanego porozumienia z Miastem Bielsko Biala. Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85153		Zwalczanie narkomanii	15.857,00	13.048,69	82,29
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7.920,00	7.920,00	100,00
		- wynagrodzenie wychowawców		7.920,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.363,82	1.363,82	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	193,18	193,18	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.440,00	931,69	64,70
		- zakup żywności w celu przygotowania posiłków		931,69	
	4300	Zakup usług pozostałych	4.340,00	2.640,00	60,83
		- program profilaktyczny z zakresu zwalczania narkomanii dla młodzieży szkolnej		1.200,00	
		- zajęcia socjoterapeutyczne		1.440,00	
	4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	0,00	0,00

Środki wydatkowane zostały na przygotowanie i przeprowadzenie z młodzieżą Szkoły Podstawowej spotkań w ramach programów profilaktyki zapobiegającej narkomanii wśród dzieci i młodzieży w szkołach oraz na pokrycie kosztów wychowawcy Świetlicy Środowiskowej. Wykonanie wydatków poniżej planu rocznego wynika z otrzymania przez Gminę ze środków Województwa Śląskiego dofinansowania na wspieranie lokalnych systemów profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień oraz przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	159.000,00	109.312,89	68,75
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20.000,00	19.366,74	96,83
		- zajęcia profilaktyczne realizowane przez Gminny Dom Kultury w czasie ferii zimowych pn. "Bezpieczne ferie" oraz wakacji letnich pn. "Kobiórskie wakacje 2018"		19.366,74	
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	17.000,00	0,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	100,00	70,16	70,16
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45.511,00	32.072,47	70,47
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3.250,00	2.838,98	30,95
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9.172,00	5.738,94	62,57
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.309,00	817,39	62,44
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9.680,00	7.645,00	78,98
		- wynagrodzenie członków komisji za udział w posiedzeniach		5.220,00	
		- sporządzenie opinii w przedmiocie uzależnienia		1.200,00	
		- konsultacje psychologiczne		1.225,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.910,00	7.327,19	73,94
		- artykuły spożywcze, zakup żywności w celu przygotowania posiłków		1.501,00	
		Materiały biurowe		188,10	
		- środki czystości		428,46	
		- materiały biurowe do prowadzenia zajęć		1.186,27	
		- zakup wyposażenia		777,60	
		- paczki mikołajkowe dla dzieci		3.245,76	
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	187,28	37,46
	4280	Zakup usług zdrowotnych / badania okresowe pracowników/	120,00	65,00	54,17
	4300	Zakup usług pozostałych	37.329,00	30.478,30	81,65
		- koszt prowadzenia konsultacji psychologicznych z zakresu uzależnień oraz trudności opiekuńczo-wychowawczych dla dzieci i osób dorosłych		12.610,00	
		- warsztaty profilaktyczne prowadzone w szkołach		400,00	
		- zajęcia z psychologiem		2.800,00	
		- koszty organizacji dla dzieci wycieczek i kolonii		8.304,50	
		- organizacja spotkania opłatkowego "wigilia dla samotnych"		1.620,00	
		- promowanie aktywnego i zdrowego stylu życia poprzez udział dzieci w oficjalnym treningu reprezentacji Polski w piłce nożnej		3.000,00	
		- koszty współorganizacji Ogólnopolskiego Przeglądu Abstynenckiej Twórczości Artystycznej oraz imprezy o charakterze kulturalnym w Gminie		300,00	
		- usługa gastronomiczna		1.246,40	
		- zwrot kosztów przejazdu osoby skierowanej przez GKRPA na terapię odwykową prowadzoną w trybie ambulatoryjnym		197,40	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.000,00	508,27	50,83
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	113,66	75,77
	4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1.779,00	1.742,92	97,97

4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej, w tym:	2.190,00	340,59	15,55
	- szkolenie członka GKRPA		167,16	
	- szkolenie pracownika		173,43	

Realizacja wydatków wynikająca z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii. Wykonanie wydatków poniżej rocznego planu wynika z finansowania części wydatków ponoszonych przez Świetlicę Środowiskową ze środków dotacji otrzymanej od Województwa Śląskiego w związku z czym powstały oszczędności na wydatkach ze środków własnych

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	580,00	374,40	64,55
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	580,00	374,40	64,55

Wyплаты składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego ze środków dotacji (ubezpieczenie ucznia Szkoły Podstawowej do końca sierpnia 2018 roku)

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85158		Izby wytrzeźwień	5.402,00	5.402,00	100,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5.402,00	5.402,00	100,00

Środki przekazane Miastu Bielsko Biąła w ramach podpisanego porozumienia na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Alkoholizmowi w Bielsku-Białej - Izba Wytrzeźwień

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85195		Pozostała działalność	14.700,00	0,00	0,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	2.000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12.700,00	0,00	0,00

Brak wydatków w 2018 roku w ramach powyższego rozdziału wynika z:

- braku zlecenia zadań gminnych z zakresu profilaktyki zdrowotnej, przeciwdziałania alkoholizmowi i zapobiegania narkomanii na terenie Gminy Kobiór organizacjom pożytku publicznego
- braku konieczności uruchomienia w 2018 roku transportu przewozu dzieci niepełnosprawnych na zajęcia edukacyjne

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan po zmianach – 1.004.350,25

wykonanie - 873.633,03

86,98%

Zrealizowane wydatki przeznaczono na zapewnienie mieszkańcom Gminy Kobiór pobytu w DPS, pomoc społeczną mieszkańcom poprzez zapewnienie wsparcia w formie różnego rodzaju usług, pomoc osobom znajdującym się w kryzysie, wsparcie rodzin poprzez profilaktykę i opiekę nad rodziną i dzieckiem, przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu poprzez profilaktykę wśród dzieci, organizację i funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, realizację wieloletniego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85202		Domy pomocy społecznej	35.694,00	23.392,71	65,54
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	35.694,00	23.392,71	65,54
		- opłata za DPS za 1 mieszkańca gminy		23.392,71	

Wydatki wynikające z ustawy o pomocy społecznej dotyczą pokrycia kosztów pobytu 1 mieszkańca Gminy Kobiór w Domu Opieki Społecznej w Tychach. Osoba skierowana do DPS w 2013 r. przebywała w nim do września 2018 roku, stąd wykonanie wydatków na poziomie 65,54% planu rocznego.

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2.421,00	341,82	14,12
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
	4700	szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	1.921,00	341,82	17,79

Poniesione wydatki dotyczyły kosztów przeprowadzonego szkolenia z zakresu procedury Niebieskiej Karty dla członka Zespołu Interdyscyplinarnego, członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych a także przedstawicieli placówek oświatowych (pedagogów, nauczycieli), realizacji zadań Gminy z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie finansowanych ze środków gminnego funduszu profilaktyki (działania prowadzone w ramach rozwiązywania problemów społecznych: alkoholizmu, narkomanii i przemocy w rodzinie). Planowane do zorganizowania zajęcia w ramach tzw. "Szkoły dla rodziców" ze względu na niewystarczającą grupę osób (rodzin) kwalifikujących się do tego typu pomocy i deklarujących chęć uczestnictwa w zajęciach, wpłynęła na niski poziom wykonania rocznego planu wydatków.

rozdział	§	nazwa	Plan	wykonanie	% wykonania
85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społecznej	14 191,00	11.853,92	83,53
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14 191,00	11.853,92	83,53
		- składki za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej i świadczeń rodzinnych		11.853,92	

Na wydatki składają się środki pochodzące z dotacji oraz środki własne Gminy. Pomocą objęto 19 osób pobierających zasiłki stałe opłacając 178 składek oraz 35 składek dla 3 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne. Wskaźnik wykonania planu w stosunku do planu rocznego na poziomie 83,53% ma związek z utratą prawa do zasiłku dla opiekuna 1 osoby oraz utratą prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego dla 1 osoby.

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	93.535,00	79.454,71	84,95
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	200,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	93.335,00	79.454,71	85,13
		- zasiłek celowy		16.643,93	
		- zasiłek okresowy		28.251,78	
		- pomoc rzeczowa opał		33.815,00	
		- inna pomoc rzeczowa(środki czystości, żywność, bilety)		744,00	

Na wydatki składają się środki pochodzące z dotacji oraz środki własne. W 2018 roku wypłacono:

- zasiłki okresowe dla 16 osób (94 świadczenia na średnią kwotę świadczenia 300,55 zł) na łączną kwotę 28.251,78 zł /środki z dotacji/
- zasiłki celowe (dofinansowanie do kosztów utrzymania, czynsz, żywność, ubranie, itp.) dla 24 rodzin (40 świadczeń o średniej wartości 416,10 zł) na łączną kwotę 16.643,93 zł
- 32 rodziny otrzymały pomoc w postaci zakupu opału na łączną kwotę 33.815,00 zł
- udzielono innej pomocy rzeczowej (m.in. środki czystości, żywność, bilety) na łączną kwotę 744,00 zł

Wykonanie wydatków na poziomie 84,95% planu rocznego wynika z nabycia przez 1 osobę w miesiącu XI i XII 2018 r. prawa do zasiłku stałego

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85215		Dodatki mieszkaniowe	31.638,25	30.309,43	95,80
	3110	Świadczenia społeczne	31.606,14	30.278,64	
		- wypłacone dodatki mieszkaniowe i energetyczne		30.278,64	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32,11	30,79	95,89
		- 2% kosztów obsługi wypłaty zryczałtowanych dodatków energetycznych		30,79	

Na wydatki składają się środki pochodzące z dotacji i środki własne gminy które przeznaczone zostały na wypłatę dodatków mieszkaniowych i energetycznych wynikających z ustawy o Prawo energetyczne oraz z ustawy o dodatkach mieszkaniowych. W 2018 roku wypłacono dodatki dla 10 gospodarstw domowych, stosownie do zgłaszanych potrzeb.

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85216		Zasiłki stałe	111.675,00	98.732,10	88,41
	2950	Zwrot 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	200,00	0,00	0,00
		- zwrot do Wojewody nienależnie pobranych w latach poprzednich zasiłków stałych		0,00	
	3110	Świadczenia społeczne	111.475,00	98.732,10	88,41
		- zasiłek stały		98.732,10	

Na wydatki składają się środki pochodzące z dotacji oraz środki własne. W 2018 roku 21 osobom wypłacono 196 zasiłków stałych o średniej wysokości 503,74 zł. Wskaźnik realizacji wydatków w stosunku do planu rocznego w wysokości 88,41 % wynika z faktu, że 1 osoba której wypłacono zasiłek stały nabyła prawo do świadczenia emerytalnego oraz dwie osoby nie złożyły wniosku o kontynuację wypłaty świadczenia w związku z brakiem orzeczenia o stopniu niepełnosprawności. Ponadto w 2018 roku w Gminie nie wystąpiły przypadki zwrotów do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń

rozdział	§	nazwa	plan	Wykonanie	% wykonania
85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	575.610,20	521.961,07	90,68
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	1.634,00	1.123,19	68,74
		- ekwiwalent za odzież		800,00	
		- środki bhp		323,19	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	391.379,00	352.014,63	89,94
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	26.359,86	26.001,63	98,64
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65.058,00	63.658,98	97,85
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7.125,00	5.980,12	83,93
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14.840,00	13.565,00	91,41
		- sprzątaczką		425,00	
		- obsługa prawna		7.200,00	
		- obsługa informatyczna		5.040,00	
		- archiwum dokumentów		900,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.500,00	8.898,72	93,67
		- materiały biurowe		2.836,70	
		- prenumerata		818,09	
		- środki czystości		707,99	
		- licencje		1.015,24	
		- artykuły spożywcze		66,26	
		- wyposażenie i inne		3.454,44	
	4260	Zakup energii	17.185,00	11.424,01	66,48
	4270	Zakup usług remontowych	300,00	109,47	36,49
	4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00	750,00	100,00
		- badania okresowe pracowników		750,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	18.655,00	17.974,88	96,35
		- prowizja bankowa		240,00	
		- zakup znaczków		3.165,60	
		- opracowanie wniosku do dofinans. Z UE		5.000,00	
		- dokumentacja RODO		1.476,00	
		- usługa informatyczna		5.756,40	
		- opłata za stronę internetową		350,00	
		- transport		1.020,90	
		- niszczenie dokumentów		290,28	
		- podpis elektroniczny		329,64	
		- dorabianie kluczy, przegląd gaśnic		100,91	

	- abonament RTV		245,15	
4360	Opłaty z tyt.zakupu usług telekomunikacyjnych	3.400,00	3.356,79	98,73
4410	Podróże służbowe krajowe	4.379,00	3.222,07	73,58
	- delegacje		362,80	
	- ryczałt samochodowy		2.859,27	
4430	Różne opłaty i składki	950,00	842,38	88,67
	- ubezpieczenie sprzętu		835,00	
	- poświadczenie zgodności dokumentu		7,38	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	8.695,34	8.445,86	97,13
4480	Podatek od nieruchomości	1.300,00	1.155,00	88,85
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4.000,00	3.438,34	85,96

Na wydatki składają się środki własne oraz dotacja z budżetu państwa. Środki te przeznaczone były na bieżące funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej działającego na terenie Gminy. Wykonanie wydatków poniżej rocznego planu wynika:

- ze zwrotu części niewykorzystanej dotacji na wypłatę dodatku specjalnego dla pracowników socjalnych świadczących pracę w terenie w związku z ich absencją chorobową w pracy
- brakiem uruchomienia środków zabezpieczonych na odprawę emerytalną pracownika
- oszczędnościami na energii które są efektem przeprowadzonego zbiorowego przetargu na zakup paliwa gazowego i energii elektrycznej oraz korzystnych warunków atmosferycznych w okresie zimowym

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	47.569,80	39.802,67	83,67
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	166,00	166,00	100,00
		- środki BHP		36,00	
		- ekwiwalent za odzież		130,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33.091,00	26.023,85	78,64
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2.465,14	2.465,14	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.514,00	5.422,02	98,33
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.000,00	4.475,00	89,50
		- świadczenie usług opiekuńczych		4.475,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	65,00	65,00	100,00
		- badania okresowe pracowników		65,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	50,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	33,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	1.185,66	1.185,66	100,00

Wydatki obejmują zatrudnienie 1 osoby na stanowisku opiekunki oraz osoby wykonującej usługi opiekuńcze w szczególnych sytuacjach (w dni wolne od pracy, w godzinach popołudniowych lub podczas usprawiedliwionej nieobecności w pracy osoby zatrudnionej na stanowisku opiekuna). W 2018 roku Gmina przystąpiła do Programu Rządowego „Opieka 75+” i uzyskała wsparcie finansowe w zakresie organizowania i świadczenia usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób samotnych w wieku 75 lat i więcej. Pomocą społeczną w formie usług opiekuńczych w 2018 roku objęto 13 osób, w tym 4 osoby w ramach w/w Programu. Wykonywanie planu wydatków na poziomie 83,67% planu rocznego wynika z:

- niższej niż planowano ilości osób objętych Programem „Opieka 75+”
- świadczenia usług opiekuńczych w zależności od zgłaszanych potrzeb.

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	65.596,00	59.179,80	90,22
	3110	Świadczenia społeczne	65.596,00	59.179,80	90,22
		- dożywianie (bony, posiłki)		59.179,80	

Środki zostały wydatkowane na realizację Wieloletniego Programu Rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Wydatki sfinansowane zostały ze środków własnych oraz otrzymanej dotacji. Pomocą objętych jest 99 osób, w tym 10 dzieci do czasu rozpoczęcia nauki w szkole, 27 uczniów do czasu ukończenia szkoły ponadgimnazjalnej, oraz 62 osoby dorosłe, którym wydawano posiłki (26 osób), wydawano bony na zakup żywności (30 osób). 73 osoby otrzymały zasiłki celowe na zakup żywności. Wykonanie wydatków na poziomie 90,22% wynika z niższej niż planowano ilości złożonych wniosków rodziców o tę formę pomocy oraz brak wniosków złożonych przez dyrektorów szkoły i przedszkola o objęcie pomocą dzieci na ich wniosek.

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85295		Pozostała działalność	26.420,00	8.604,80	32,57
	3110	Świadczenia społeczne	25.920,00	8.604,80	33,20
		- prace publiczne i interwencyjne		8.604,80	
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00
		- koszty szkolenia BHP		0,00	

Wydatki związane ze sfinansowaniem świadczeń w ramach prac publicznych i interwencyjnych. Niskie wykonanie planu wynika z refundacji przez PUP wydatków poniesionych na zatrudnionych ramach prac publicznych i interwencyjnych pracowników

Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan po zmianach – 186.096,00

wykonanie – 166.656,28

89,55%

Wydatki poniesione na rozwój dzieci i młodzieży w formach pozaszkolnych, wsparcie finansowe uczniów. Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	%
85401		Świetlice szkolne	159.953,00	153.182,96	95,77
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	9.990,00	7.555,60	75,63
		- dodatki socjalne		7.435,70	
		- środki higieny BHP		119,90	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109.122,00	106.403,83	97,51
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	7.827,00	7.806,82	99,74
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21.674,00	20.801,47	95,97
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3.105,00	2.850,34	91,80
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.235,18	1.912,08	85,54
		- artykuły szkolne		1.912,08	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	160,00	93,00	58,13
		- badania lekarskie pracowników		93,00	
	4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5.759,82	5.759,82	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	80,00	0,00	0,00

Świetlica szkolna prowadzona jest przy Szkole Podstawowej. Poziom wykonania wydatków zrealizowany został do wysokości faktycznych potrzeb.

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	%
85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	1 000,00	0,00	0,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 000,00	0,00	0,00

Planowana dotacja dla Gminy Pszczyna z przeznaczeniem na realizację programu „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” – w 2018 roku Gmina nie uruchomiła w/w programu, stąd brak wydatku.

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	%
85415		Pomoc materialna dla uczniów	25.143,00	13.473,32	53,59
	3240	Stypendia dla uczniów	23.143,00	13.473,32	58,22
		- pomoc materialna o charakterze socjalnym		13.473,32	
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	2.000,00	0,00	0,00
		- wyprawka szkolna		0,00	

Wydatki sfinansowane zostały ze środków własnych gminy oraz z otrzymanej dotacji. W 2018 roku w ramach w/w rozdziału poniesiono wydatki na:

- wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów zgodnie z art.90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty (z pomocy skorzystało 21 uczniów)

Niski poziom wykonania rocznego planu wydatków wynika z niższej ilości osób korzystających w 2018 roku z pomocy materialnej oraz braku wniosków o wypłatę zasiłków szkolnych.

Dział 855 RODZINA

Plan po zmianach – 4.237.833,00 wykonanie - 4.114.769,67 97,10%

Zrealizowane wydatki przeznaczono świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego, Rządowego programu dla rodzin wielodzietnych oraz realizacji programu Rodzina 500 plus. Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85501		Świadczenie wychowawcze	2.949.179,00	2.913.277,89	98,78
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności , w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, lub wykorzystanych niezgodnie z naruszeniem procedur , o których mowa w art..184 ustawy lub w nadmiernej wysokości	5.000,00	515,35	10,31
		- zwroty nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego za 2017 i 2018 rok		515,35	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	31,42	31,42
	3110	Świadczenia społeczne	2.898.660,00	2.869.631,70	99,00
		- świadczenie rodzinne 500 plus		2.869.631,70	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31.088,00	30.672,59	98,66
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.115,00	2.114,84	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.893,00	5.560,50	94,36
	4120	Składki na Fundusz Pracy	839,00	635,76	75,78
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.241,00	2.423,96	74,79
		- licencje		714,38	
		- materiały biurowe		1.709,58	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00	45,00	90,00
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	653,00	652,11	99,86
	4580	Pozostałe odsetki	500,00	57,72	11,54
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	28,65	28,65
		- koszty postępowania egzekucyjnego		28,65	
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	940,00	908,29	96,63

Powyższe środki przeznaczono w ubr. na realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci oraz na pokrycie kosztów jego obsługi (realizacja rządowego programu Rodzina 500 plus). W 2018 roku prawo do świadczenia wychowawczego otrzymało 359 rodzin naszej Gminy, w tym 112 rodzin mających prawo do świadczenia na pierwsze dziecko. Uprawnionych do świadczenia wychowawczego (liczba dzieci do 18 lat) to 534 dzieci. W 2018 roku wypłacono świadczeń na łączną kwotę 2.869.631,70 zł , natomiast na koszty obsługi w/w programu wydatkowano kwotę 43.130,84 zł. Realizacja wydatków poniżej zaplanowanej kwoty wydatków wynika z mniejszej niż planowano liczby wniosków o świadczenie wychowawcze w nowym okresie zasiłkowym. Ponadto w 2018 roku w Gminie nie wystąpiły przypadki zwrotów do

budżetu państwa nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego, stąd wykonanie wydatków poniżej rocznego planu.

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.014.453,00	951.486,04	93,79
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, lub wykorzystanych niezgodnie z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy lub w nadmiernej wysokości	5.270,00	3.365,67	63,86
	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	100,00	31,04	31,04
	3110	Świadczenia społeczne	879.038,00	829.704,58	94,39
		- świadczenia rodzinne		725.444,58	
		- fundusz alimentacyjny		104.260,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52.339,00	45.212,81	86,38
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4.044,00	3.169,76	78,38
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66.391,00	65.014,30	97,93
		- składki ubezpieczeniowe za pracowników		8.261,22	
		- składki ubezpieczeniowe za osoby pobierające świadczenia rodzinne		56.753,08	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.413,00	988,59	69,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.230,00	1.920,11	86,10
		- licencje		1.621,80	
		- materiały biurowe		298,31	
	4280	Zakup usług medycznych	137,00	137,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	246,00	246,00	100,00
		- usługa informatyczna		246,00	
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1.778,00	1.351,65	76,02
	4580	Pozostałe odsetki	230,00	51,01	22,18
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.237,00	293,52	23,73

Na wydatki składają się środki pochodzące z dotacji oraz środki własne. Wydatki obejmowały świadczenia pielęgnacyjne, koszty obsługi rozliczeń świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych przy GOPS w Kobiórze, koszty zasiłku dla opiekuna. W 2018 roku wypłacono:

- 2.534 świadczeń rodzinnych na łączną kwotę 300.789,08 zł (130 rodzin uprawnionych do pobierania świadczeń rodzinnych z tego 145 dzieci uprawnionych do zasiłku rodzinnego)
- 3.518 świadczeń opiekuńczych (zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne) na łączną kwotę 359.995,00 zł (67 osób uprawnionych do pobierania tego świadczenia)
- 25 zasiłków dla opiekuna na łączną kwotę 12.997,50 zł (dla uprawnionych 2 osób)
- 33 świadczeń rodzicielskich na łączną kwotę 29.663,00 zł (dla 1 osoby uprawnionej)
- 22 świadczeń z tytułu jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka w łącznej kwocie 22.000zł
- wypłacono 260 świadczenia z funduszu alimentacyjnego na łączną kwotę 104.260,00 zł (14 rodzin pobierających świadczenie alimentacyjne na 24 dzieci)
- dla 12 osób opłacono 126 składek dla osób którym przysługuje świadczenie pielęgnacyjne i zasiłek dla opiekuna

Odchylenie wykonania wydatków od rocznego planu wynika z mniejszej niż planowano liczby osób które złożyły wnioski o zasiłki rodzinne oraz świadczenie z funduszu alimentacyjnego w nowym okresie zasiłkowym 2018/2019.

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85503		Karta Dużej Rodziny	289,00	180,41	62,43
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	289,00	180,41	62,43
		- koszty obsługi Karty Dużej Rodziny		180,41	

Wydatki na pokrycie kosztów obsługi programu „Karta Dużej Rodziny”. W 2018 roku Gmina dla 17 rodzin wydała łącznie 74 karty uprawniające do korzystania z przywilejów wynikających z Karty Dużej Rodziny. Łącznie z Karty Dużej Rodziny korzysta w Gminie 76 rodzin.

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85504		Wspieranie rodziny	256.390,00	235.386,00	91,81
	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	400,00	19,32	4,83
	3110	Świadczenia społeczne	208.500,00	202.500,00	97,12
		- Program „Dobry start”		202.500,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32.071,07	20.755,99	64,83
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1.688,00	864,01	51,19
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.921,79	4.126,38	2,56
	4120	Składki na Fundusz Pracy	602,32	490,07	81,36
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.080,82	3.961,00	97,06
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.390,00	1.309,82	94,23
		- licencje		649,44	
		- materiały biurowe		660,38	
	4280	Zakup usług medycznych	70,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	120,00	0,00	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	200,00	100,00
	4410	Krajowe podróże służbowe	1.153,00	516,58	44,80
		- ryczałt samochodowy		516,58	
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	593,00	592,83	100,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	50,00	8,33

Na wydatki składają się środki pochodzące z dotacji celowej, środków z Funduszu Pracy w ramach Programu asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej, Programu rządowego „Dobry start” oraz środki własne gminy. Zaplanowane środki przeznaczone zostały na wypłatę wynagrodzenia oraz inne koszty związane z zatrudnieniem na ½ etatu asystenta rodziny. Wsparciem asystenta objęto 7 rodzin.

W ramach Programu „Dobry start” wypłacono 675 świadczeń (jednorazowe świadczenie w wysokości 300,00 zł w związku z rozpoczęciem roku szkolnego) oraz pokryto koszty obsługi w/w programu (10 zł za jednego ucznia któremu przyznano świadczenie).

Niskie wykonanie planu wydatków w stosunku do planu rocznego wynika:

- z pokrycia części kosztów zatrudnienia pracownika - asystenta rodziny z kwoty dotacji otrzymanej w ramach programu pn. Program asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej „
- mniejszej niż planowano ilości dzieci uprawnionych do świadczenia w ramach programu „Dobry start”

rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	% wykonania
85508		Rodziny zastępcze	17.522,00	14.439,33	82,41
	4330	Zakup usług przez jednostek samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	17.522,00	14.439,33	82,41
		- koszt pobytu dzieci w rodzinie zastępczej		14.439,33	

Wydatki gminy wynikają ustawy o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej, w wyniku których gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dzieci zobowiązana jest do pokrycia części kosztów utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej. Środki własne Gminy przekazane na pokrycie kosztów utrzymania 2 dzieci z Gminy Kobiór umieszczonych w spokrewnionej rodzinie zastępczej. Współfinansowanie pobytu dzieci w rodzinie zastępczej w 2018 roku wynosiło 50% wartości udzielonych świadczeń

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan po zmianach – 2.892.510,00

wykonanie – 2.661.148,32

92,00%

Wydatki związane z utrzymaniem porządku i czystości w Gminie, w tym zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie Gminy, usuwanie i likwidację azbestu z terenu Gminy, utrzymanie zieleni, oświetlenie ulic i dróg, ochrona powietrza, opieka nad bezdomnymi zwierzętami. Wydatki za 2018 rok wykonane zostały poniżej planu rocznego. Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
90002		Gospodarka odpadami	1.219.386,49	1.120.448,70	91,89
	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	123,00	84,00	68,29
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56.264,00	55.950,42	99,44
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.477,00	4.287,74	95,77
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10.441,00	10.243,72	98,11
	4120	Składki na fundusz pracy	1.488,00	1.459,97	98,12
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.405,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00	5.000,00	100,00
		- materiały biurowe		5.000,00	
	4280	Zakup usług medycznych	150,00	0,00	0,00
	430x	Zakup usług pozostałych	1.122.260,00	1.026.313,79	91,45
	<i>w tym</i>	<i>Zakup usług pozostałych - środki własne</i>	<i>982.798,00</i>	<i>886.852,80</i>	<i>90,24</i>
		- zagospodarowanie i transport odpadów komunalnych		885.988,80	
		- dofinansowanie do kosztów usuwania azbestu z budynków w Kobiórze		864,00	
	<i>w tym</i>	<i>Zakup usług pozostałych - projekty unijne</i>	<i>139.462,00</i>	<i>139.460,99</i>	<i>100,00</i>
		- projekt pn"Kompleksowe unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Gminy Kobiór" – środki UE	118.542,00	118.541,82	100,00
		- projekt pn"Kompleksowe unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Gminy Kobiór" – środki własne	20.920,00	20.919,17	100,00
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1.778,49	1.778,49	100,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16.000,00	15.330,57	95,82
		- nabycie nakładów poniesionych przez Spółkę Master Odpady na PSZOK		15.330,57	

Poniesione wydatki obejmują wydatki związane z zagospodarowaniem odpadów komunalnych oraz usunięciem i likwidacją odpadów azbestowych z posesji mieszkalnych z terenu naszej gminy.

1. Wydatki przeznaczone na usuwanie i likwidację azbestu

W 2018 roku na usuwanie i likwidację azbestu Gmina przeznaczyła kwotę 187.760,00 zł. Poniesione w 2018 roku wydatki zamknęły się w kwocie 140.324,99 zł. Wydatki te obejmowały:

- a) wydatki wynikające 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 i dotyczyły refundacji poniesionych przez mieszkańców wydatków związanych z usuwaniem azbestu – kwota 864,00 zł
- b) wydatki związane realizacją projektu unijnego pn." Kompleksowe unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Gminy Kobiór" w ramach RPOWŚI na lata 2014-2020 działanie 5.2 – Gospodarka odpadami – ZIT. Programem objęto wymianę pokrycia dachów z płyt azbestowo-cementowych płaskich i falistych na pokrycia z blachy powlekanej profilowanej lub z płyt bitumicznych wraz z obróbkami blacharskimi na dachach 8 budynków (2 budynki mieszkalne, 4 zabudowania przynależne do budynków mieszkalnych (garaże , szopy), i 2 zabudowania gospodarskie). Realizacja projektu zamknęła się w kwocie 139.460,99 zł z czego dofinansowanie ze środków unijnych wyniosło 118.541,82 zł
- c)

2. wydatki związane z organizacją systemu gospodarki odpadami komunalnymi.

Na organizację systemu zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie Gminy zaplanowano kwotę 1.031.626,49 zł Poniesione w 2018 roku wydatki na to zadanie zamknęły się w kwocie 980.123,71 zł co stanowi 95,01% planu rocznego po zmianach. Wydatki te, zgodnie z założeniami ustawy o utrzymaniu czystości i porządku, pokrywają koszty funkcjonowania systemu gospodarki odpadami, tj koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz obsługi administracyjnej systemu. Wykonanie wydatków na poziomie 95,01% planu rocznego wynika:

- z niższych niż wstępnie zakładano kosztów pracowników zajmujących się gospodarką odpadami komunalnymi (zmniejszenie wymiaru etatu na w/w czynności)
- niższych kosztów odbioru odpadów komunalnych wynikających z podpisanej w grudniu 2017 roku umowy ryczałtowej na usługę odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
90003		Oczyszczanie miast i wsi	65.000,00	45.455,66	69,93
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	395,88	98,97
		- zakup karmy dla kotów		395,88	
	4300	Zakup usług pozostałych	29.600,00	20.915,78	70,66
		- usługi weterynaryjne		20.190,02	
		- wynajem kabin Toi-toi		725,76	
	4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	35.000,00	24.144,00	68,98
		- odpady komunalne		24.144,00	

Powstałe oszczędności wynikają z mniejszej niż w latach poprzednich ilości przeprowadzonych zabiegów weterynaryjnych oraz mniejszej ilości wywiezionych koszy ulicznych jako odpadów komunalnych.

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	106.600,00	93.058,20	87,30
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47.000,00	44.984,30	95,71
		- paliwo		12.711,69	
		- materiały budowlane i eksploatacyjne		12.573,06	
		- narzędzia i wyposażenie brygady komunalnej		8.243,65	
		- elementy małej architektury, materiał szkółkarski, środki ochrony roślin		8.155,90	
		- części do naprawy samochodu		3.300,00	
	4270	Zakup usług remontowych	10.500,00	10.059,16	95,80
		- naprawa samochodu ciężarowego i mikrociągnika komunalnego		10.059,16	
	4300	Zakup usług pozostałych	47.100,00	36.572,70	77,65
		- usługi sprzętowe, serwisowe, stolarskie przeglądy sprzętu		5.030,95	
		- utrzymanie terenów zielonych (koszenie, formownie drzew)		31.141,75	
		- dzierżawa gruntu pod parking (1.XI.2017)		400,00	
	4430	Różne opłaty i składki	2.000,00	1.442,04	72,10
		- ubezpieczenie budynków i majątku		442,04	
		- ubezpieczenie OC ciągników i samochodu dostawczego		1.000,00	

Realizacja wydatków na poziomie 87,30% jest wynikiem niższych wydatków dotyczących usług naprawy sprzętu mechanicznego stanowiącego wyposażenie brygady komunalnej oraz niższych kosztów eksploatacyjnych i ubezpieczenia OC od pojazdów użytkowych przez brygadę komunalną

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	18.500,00	4.427,55	23,93
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.200,00	4.200,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10.900,00	227,55	2,09
		- wykonanie naklejek		227,55	
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3.400,00	0,00	0,00
		- opracowanie Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Kobiór		0,00	

Wykonanie wydatków na poziomie 22,93% wynika z braku planowanego do wdrożenia w 2018 roku programu wymiany kotłów centralnego ogrzewania i związanych z tym wydatków oraz niewykonania projektu termomodernizacji budynku komunalnego przy ul. Tuwima 32 w Kobiórze

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	3.654,45	615,00	16,83
	4300	Zakup usług pozostałych	3.039,45	0,00	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	615,00	615,00	100,00
		- ekspertyza dendrologiczna		615,00	

Planowane wydatki na cięcia pielęgnacyjne drzew- pomników przyrody nie zostały zrealizowane

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1.083,00,00	1.022.522,91	94,42
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	2.996,90	100,00
		- ozdoby świąteczne		2.996,90	
	4260	Zakup energii	129.000,00	121.369,26	94,08
		- energia i dystrybucja- oświetlenie uliczne		121.369,26	
	4270	Zakup usług remontowych	77.000,00	72.081,22	93,61
		- konserwacja gminnego oświetlenia ulicznego		72.081,22	
	4300	Zakup usług pozostałych	1.000,00	369,00	36,90
		- wykonanie dokumentacji technicznej		369,00	
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	873.000,00	825.706,53	94,58
		- budowa oświetlenia - Starodroże		198.313,58	
		- budowa oświetlenia – ul. Kobiórska nr 44-51A		51.622,85	
		- budowa oświetlenia - .Rodzinna		62.144,50	
		- budowa oświetlenia ul. Łukowa		119.477,27	
		- budowa oświetlenia ul.Leśników		87.307,83	
		- budowa oświetlenia ul. Zachodnia		152.605,81	
		- budowa oświetlenia ul. Olszewskiego		28.027,93	
		- budowa oświetlenia ul. Cicha		115.541,13	
		- usługi projektowe i geodezyjne związane z inwestycjami oświetleniowymi (ul. Wschodnia, Błękitna, Rodzinna do DK1)		10.665,63	

Realizacja wydatków na poziomie 94,42% planu rocznego wynika z oszczędności powstałych w ramach przeprowadzonego postępowania przetargowego na wyłonienie wykonawcy inwestycji związanych z budową energetycznego oświetlenia dróg gminnych na terenie Kobióra.

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
90095		Pozostała działalność	396.369,06	374.620,30	94,51
	3020	Różne opłaty i składki	14.200,00	13.783,27	97,07
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	276.470,00	261.953,89	94,75
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	17.655,00	17.574,84	99,55
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	53.299,62	49.587,05	93,03
	4120	składki na Fundusz Pracy	7.597,10	6.295,73	82,87
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	11.857,28	11.540,00	97,32
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	2.626,98	87,57
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.700,00	1.053,00	61,94
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.100,00	755,48	68,68
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9.090,06	9.090,06	100,00
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	360,00	90,00

Wydatki związane z funkcjonowaniem brygady komunalnej. Realizacja wydatków poniżej rocznego wskaźnika wynika z refundacji części wynagrodzenia wraz z pochodnymi przez Powiatowy Urząd Pracy w ramach podpisanej umowy o zatrudnieniu pracowników w ramach prac interwencyjnych i publicznych

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan po zmianach – 1.148.162,98

wykonanie - 1.138.139,11

99,13%

Wydatki związane z prowadzoną działalnością kulturalną, organizacją i współorganizacją imprez kulturalnych i artystycznych. Zabezpieczają również środki na funkcjonowanie Gminnej Biblioteki oraz Gminnego Domu Kultury w Kobiórze. Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	%
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	932.062,98	928.755,47	99,65
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	376.700,00	376.700,00	100,00
		- dotacja podmiotowa dla Gminnego Domu Kultury		376.700,00	
	605x	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	555.362,98	552.055,47	99,40
	w tym	wydatki inwestycyjne – środki własne		272.062,97	
		zadanie pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kobiórze” - termomodernizacja Gminnego Domu Kultury		198.942,98	
		- dostawa i montaż urządzeń klimatyzacyjnych dla GDK		43.050,00	
		- modernizacja części instalacji elektrycznej GDK		30.069,99	
	w tym	wydatki inwestycyjne – projekty unijne		279.992,50	
		zadanie pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kobiórze” - termomodernizacja Gminnego Domu Kultury – środki unijne		237.993,63	
		zadanie pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kobiórze” - termomodernizacja Gminnego Domu Kultury – środki własne		41.998,87	

Zrealizowane wydatki obejmują kwotę dotacji podmiotowej przekazywanej na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania Gminnego Domu Kultury w Kobiórze oraz wydatki wynikające z realizacji projektu unijnego współfinansowanego ze środków RPO WŚL na lata 2014-2020 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kobiórze”

Rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	%
92116		Biblioteki	135.200,00	135.200,00	100,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	135.200,00	135.200,00	100,00

Dotacja przekazywana na bieżące koszty funkcjonowania Gminnej Biblioteki. Realizacja wydatków zgodna z planem

Rozdział	§	nazwa	plan	wykonanie	%
92195		Pozostała działalność	80.900,00	74.183,64	91,70
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	68,76	68,76	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000,00	3.000,00	100,00
		-organizacja dożynek		3.000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37.931,24	32.171,70	84,82
		-nagrody na Konkurs fletowy oraz Turniej o ruchu drogowym		199,00	
		-nagrody na Konkurs Fletowy		1.199,66	
		- Międzynarodowa Spartakiada Młodzieży (stroje sportowe, bramni. art.spożywcze)		6.537,89	
		- piknik dożynkowy		4.605,64	
		- nagrody: Skat, Gołębie, Wędkarze		797,97	
		- artykuły spożywcze i przemysłowe		3.582,90	
		- Przedszkoliada (koszulki)		406,31	
		- 130 lecie OSP w Kobiórze		8.585,07	
		- jubileusz KGW		323,40	
		- zakup materiałów biurowych		4.000,00	

	- spotkanie z kombatantami		149,10	
	- inne zakupy (nagrody, puchary, kwiaty, zaproszenia, itp.)		1.784,76	
4300	Zakup usług pozostałych	39.400,00	38.943,18	98,84
	- dofinansowanie WOSP, Reegee w stodole - nałożnienie		2.800,00	
	- 130 -lecie OSP w Kobiórze		7.344,00	
	- Przedszkoliada		685,94	
	- spotkanie wigilijne seniorów		7.025,00	
	- piknik dożynkowy		1.400,00	
	- Międzynarodowa Spartakiada Młodzieży		7.641,20	
	- druk gminnego informatowa		5.746,56	
	- obchody Święta Wojska Polskiego		400,00	
	- dofinansowanie do strojów ludowych KGW oraz Kobiórzanie		4.500,00	
	- pozostałe		1.400,48	
4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00
			0,00	

Wykonanie wydatków na poziomie 91,70 % planu rocznego po zmianach wynika z:

- braku uruchomienia środków zabezpieczonych w budżecie na współpracę z organizacjami pożytku publicznego
- oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi w zakresie imprez kulturalnych

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA

Plan po zmianach – 1.074.424,00

wykonanie – 1.007.277,05

93,75%

Wydatki związane z działalnością sportowo-rekreacyjną Gminy Kobiór mającą na celu wspieranie rozwoju fizycznego dzieci i młodzieży. Zabezpieczają również środki na funkcjonowanie Gminnego Obiektu Sportowego (boiska) oraz dokończenie budowy sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej. Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

rozdział	nazwa	plan	wykonanie	%
92601	Obiekty sportowe	76.300,00	60.852,43	79,75
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.600,00	6.004,54	62,55
	- materiały budowlane i eksploatacyjne		6.004,54	
4260	Zakup energii	18.000,00	11.152,23	64,01
	- gaz		4.133,27	
	- woda		1.567,73	
	- energia elektryczna		5.451,23	
4270	Zakup usług remontowych	3.500,00	646,80	18,48
	- utrzymanie instalacji elektrycznej, wodociągowej, gazowej w obiekcie		646,80	
4300	Zakup usług pozostałych	14.750,00	13.177,10	89,33
	- odprowadzenie ścieków bytowych		1.359,31	
	- dzierżawa gruntów		369,00	
	- usługi transportowe, kominiarskie		5.544,79	
	- wykonanie konstrukcji zadaszzenia trybun GOS		5.904,00	
4430	Różne opłaty i składki	150,00	147,01	98,00
	- opłata wodno-prawna		147,01	
4480	Podatek od nieruchomości	200,00	0,00	0,00
4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu teryt.	700,00	420,00	60,00
	- odpady komunalne		420,00	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29.400,00	29.304,75	99,68
	- wykonanie nawierzchni kręgu tanecznego o obrębie wiaty -GOS		16.020,75	
	- budowa oświetlenia zewnętrznego GOS w strefie wiaty		13.284,00	

Wykonanie wydatków na poziomie 79,75% planu rocznego po zmianach jest wynikiem:

- oszczędności związane z grupowym zakupem energii elektrycznej i gazu / późniejsze fakturowanie należności za listopad i grudzień 2018 r.
- mniejszych potrzeb usług bieżącego utrzymania instalacji wewnętrznych budynku GOS

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.	71.100,00	70.989,56	99,84
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie wliczonym do sektora finansów publicznych.	20.000,00	20.000,00	100,00
		- dotacja dla Stowarzyszenia LKS "Leśnik"		20.000,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20.900,00	20.795,00	99,50
		prowadzenie zajęć z kultury fizycznej		16.500,00	
		opłaty sędziowskie		4.295,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.368,00	6.363,60	99,93
		środki chemiczne (sprzątanie GOS), środki spożywcze (dla piłkarzy i sędziów)		2.100,80	
		sprzęt sportowy		3.842,80	
		wyposażenie GOS		420,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.600,00	1.600,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20.217,00	20.215,96	99,99
		transport zawodników		18.215,96	
		inne (wynajęcie boisk i hal sportowych)		2.000,00	
	4430	Różne opłaty i składki	2.015,00	2.015,00	100,00
		ubezpieczenie zawodników		600,00	
		wpisowe na turnieje, licencja		1.415,00	

Wydatki zrealizowano do wysokości faktycznych potrzeb stąd ich wykonanie na poziomie 99,84 % rocznego planu

rozdział		nazwa	plan	wykonanie	%
92695		Pozostała działalność	927.024,00	875.435,06	94,43
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych-	927.024,00	875.435,06	94,43
		- budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum		875.435,06	

Realizacja w/w inwestycji przebiegała zgodnie z planem natomiast powstałe różnice w procentowym wykonaniu planu wydatków wynika z oszczędności powstałych w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych.

2.1 Wydatki majątkowe – wykonanie wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku

Na dzień 31 grudnia 2018 roku wykonanie wydatków majątkowych zamknęło się kwotą 7.409.242,27 zł przy planie 9.214.337,91 zł, co stanowi 80,41 % planu rocznego po zmianach. W 2018 roku poniesiono wydatki na:

- **inwestycje kanalizacyjne (dział 010) w łącznej kwocie 807.123,85**
 - rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze ul. Rodzinna, Promnicka i Wschodnia – 800.526,13
 - rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej - etap II - ul. Olszewskiego, Leśników, Na Kąty – 6.597,72
- **inwestycje drogowe (dział 600) w łącznej kwocie 3.495.531,91**
 - przebudowa ul. Jasnej – 199.373,61
 - przebudowa ul. Rubinowej – 215.648,79
 - przebudowa ul. Składowej – 259.147,36
 - przebudowa ul. Przemysłowej – 309.867,41
 - przebudowa ul. Tuwima – 172.878,12
 - przebudowa ul. Plichtowickiej – 192.789,42
 - przebudowa skrzyżowania ul. Ołtuszewskiego z DK 1 – 130.838,63
 - przebudowa ul. Cichej – 104.600,29
 - przebudowa ul. Wschodniej – 46.018,19
 - przebudowa ul. Paproci – 48.471,26

- przebudowa ul. Poziomkowej – 40.069,47
- przebudowa ul. Wąskiej -52.934,63
- przebudowa ul. Kobiórskiej – 29.598,91
- przebudowa ul. Rodzinnej – 30.867,48
- przebudowa ul Na Kąty – 23.855,12
- przebudowa ul. Wróblewskiego – 29.916,66
- wykonanie części chodnika przy ul. Zachodniej – 63.960,66
- budowa metropolitalnego centrum przesiadkowego w Kobiórze - 1.543.219,90
- przygotowanie dokumentacji do dokumentacji projektowej inwestycji drogowych– 1.476,00
- **inwestycje mieszkaniowe, komunalne (dział 700) w kwocie 180.550,64**
 - przyłącze do sieci gazowej ul. Centralna 59 – 4.468,10
 - opracowanie dokumentacji projektowej budynku komunalnego przy ul. Rodzinnej 97 – 11.934,54
 - projekt oraz wniosek aplikacyjny zadania pn.”Budowa mieszkań chronionych” – 4.500,00
 - projekt termomodernizacji budynku mieszkalnego przy ul. Tuwima – 9.840,00
 - projekt oraz wniosek aplikacyjny zadania pn.”Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Centralnej 57 – 6.628,00
 - wykupy , przejęcia gruntów – 130.080,00
 - nabycie prawa wieczystego użytkowania działki PKP – 13.100,00
- **inwestycje publiczno-administracyjne (dział 750) w kwocie 432.317,40**
 - realizacja zadania pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kobiórze – budynek Urzędu Gminy” – 332.690,40
 - zakup platformy dla niepełnosprawnych – 73.082,80
 - zakup serwera – 14.859,20
 - zakup kserokopiarki – 11.685,00
- **inwestycje z zakresu bezpieczeństwa publicznego w kwocie 54.297,69**
 - dofinansowanie do zakupu samochodu dla Komendy powiatowej Policji w Pszczynie – 15.000,00
 - wykonanie instalacji przyłącza gazowego do pomieszczeń OSP – 38.697,69
 - zakup zestawu ratownictwa drogowego LUCAS i defibrylatora (wkład gminy 600,00) . Na zakupy te Gmina otrzymała pozabudżetowe środki w ramach Funduszu Sprawiedliwości program „Wsparcie i rozwój systemu instytucjonalnego pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem i świadkom oraz realizację przez jednostki sektora finansów publicznych zadań ustawowych związanych z ochroną interesu osób pokrzywdzonych przestępstwem” w łącznej kwocie 65.832,00 zł)
- **inwestycje oświatowe (dział 801) w kwocie 141.588,40**
 - wykonanie części ogrodzenia szkoły – 18.223,25
 - zagospodarowanie terenu przy hali sportowej (budowa parkingu) – 100.043,07
 - czynności przygotowawcze do zadania pn.”Stworzenie infrastruktury sportowej poprzez budowę boisk szkolnych wraz z zagospodarowaniem przyległych terenów – 102,09
 - zakup klimatyzacji Przedszkole - 18.300,00
 - plac zabaw Przedszkole – 4.919,99
- **inwestycje związane z oświetleniem ulic (dział 900) w kwocie 825.706,53**
 - budowa oświetlenia – Starodroże -198.313,58
 - budowa oświetlenia ul. Kobiórska nr 44-51A – 51.622,85
 - budowa oświetlenia ul..Rodzinna - 62.144,50
 - budowa oświetlenia ul. Łukowa – 119.477,27
 - budowa oświetlenia ul.Leśników – 87.307,83
 - budowa oświetlenia ul. Zachodnia – 152.605,81
 - budowa oświetlenia ul. Olszewskiego – 28.027,93
 - budowa oświetlenia ul. Cicha 115.541,13
 - usługi projektowe i geodezyjne związane z inwestycjami oświetleniowymi (ul. Wschodnia, Błękitna, Rodzinna do DK1) – 10.665,63
- **inwestycje z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi(dział 900) w kwocie 15.330,57**
 - nabycie nakładów poniesionych przez Master Odpady na PSZOK – 15.330,57
- **inwestycje związane z kulturą (dział 921) w kwocie 552.055,47**
 - termomodernizacja budynku Gminnego Domu Kultury – 478.935,48
 - klimatyzacja Sali widowiskowej GDK – 43.050,00
 - modernizacja części instalacji elektrycznej w GDK – 30.069,99
- **inwestycje związane z działalnością sportową i rekreacyjną (dział 926) w kwocie 904.739,81**
 - kontynuacja budowy sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Kobiórze – 875.435,06
 - budowa oświetlenia zewnętrznego w strefie wiaty turystyczno-rekreacyjnej na terenie Gminnego Ośrodka Sportu w Kobiórze – 13.284,00
 - wykonanie nawierzchni kręgu tanecznego w obrębie wiaty turystyczno-rekreacyjnej na terenie Gminnego Ośrodka Sportu w Kobiórze – 16.020,75

2.2. Dotacje udzielone w 2018 roku z budżetu Gminy

W 2018 roku z budżetu Gminy udzielono dotacji na łączną kwotę **969.993,17 zł**, (w tym 15.000,00 na zakupy inwestycyjne), co stanowiło dla tej grupy wydatków 73,30 % planu rocznego po zmianach. W ramach dotacji celowych udzielonych jednostkom samorządu terytorialnego lub innym podmiotom sektora finansów publicznych udzielono poniższych dotacji z przeznaczeniem na :

- rozdział 60004 -dotacja dla miasta Tychy na organizację transportu lokalnego MZK w wysokości w wysokości 318.334,69
- rozdział 75095 – dotacja na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w wysokości 78.565,00 zł – składka członkowska Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii
- rozdział 75405 – dofinansowanie do zakupu samochodu dla Komendy Policji Powiatowej w Pszczynie w wysokości 15.000,00 zł
- rozdział 80101 – dotacja dla Miasta Tychy w wysokości 735,93 zł – z przeznaczeniem na zwrot kosztów nauczania nauki religii Kościoła Ewangelicko-Augsburskiego
- rozdział 80110 – dotacja dla Miasta Tychy w wysokości 688,81 zł – z przeznaczeniem na zwrot kosztów nauczania nauki religii Kościoła Ewangelicko-Augsburskiego
- rozdział 85154 – dotacja dla Gminnego Domu Kultury w Kobiórze w wysokości 19.366,74 zł – z przeznaczeniem na organizację zajęć profilaktycznych w czasie ferii zimowych pn. „Bezpieczne ferie w Kobiórze” oraz wakacji letnich pn. „Kobiórskie wakacje 2018”
- rozdział 85158 - pomoc finansowa w postaci dotacji celowej dla miasta Bielsko-Biała z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Alkoholizmowi w Bielsku-Białej - Izba Wytrzeźwień w wysokości 5.402,00 zł
- rozdział 92605 – dotacja dla Stowarzyszenia LKS „Leśnik” na wsparcie realizacji celu publicznego pod nazwą „Prowadzenie rozgrywek piłkarskiej drużyny seniorskiej w klasie A” w kwocie 20.000,00 zł

W ramach dotacji podmiotowych w 2018 r. udzielono poniższych dotacji z przeznaczeniem na :

- rozdział 92109 – dotacja dla Gminnego Domu Kultury w kwocie 376.700,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie bieżących wydatków funkcjonowania Domu Kultury
- rozdział 92116 – dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 135.200,00 zł z przeznaczeniem na bieżące funkcjonowanie Biblioteki.

dział	rozdział	nazwa	Dotacje celowe			Dotacje podmiotowe		
			plan	wykonanie	%	plan	wykonanie	%
600		Transport i łączność	650.931.00	318.334.69	90.71	-	-	-
	60004	Lokalny transport zbiorowy	350.931.00	318.334.69	90.71	-	-	-
	60014	Drogi publiczne powiatowe	300.000.00	0.00	0.00	-	-	-
750		Administracja publiczna	78.565.00	78.565.00	100.00	-	-	-
	75095	Pozostała działalność	78.565.00	78.565.00	100.00	-	-	-
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15.000,00	15.000,00	100,00	-	-	-
	75405	Komendy powiatowe Policji	15.000.00	15.000.00	100.00	-	-	-
801		Oświata i wychowanie	1.447.00	1.424.74	98.46	-	-	-
	80101	Szkoły podstawowe	758.00	735.93	97.09	-	-	-
	80110	Gimnazja	689.00	688.81	99.97	-	-	-
851		Ochrona zdrowia	44.402.00	24.768.74	55.78	-	-	-
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	37.000,00	19.366,74	52,34	-	-	-
	85158	Izby wytrzeźwień	5.402.00	5.402.00	100.00	-	-	-
	85195	Pozostała działalność	2.000.00	0.00	0.00	-	-	-
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	1.000,00	0,00	0,00	-	-	-
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	1.000,00	0,00	0,00	-	-	-
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	-	511.900,00	511.900	100
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	-	-	-	376.700,00	376.700	100
	92116	Biblioteki	-	-	-	135.200.00	135.200	100
926		Kultura fizyczna	20.000.00	20.000,00	100.00	-	-	-
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	20.000,00	20.000,00	100,00	-	-	-
		RAZEM	811.345.00	433.324.43	84.74	511.900.00	511.900	100

Niskie wykonanie wydatków w tej grupie wynika z braku przekazania dotacji dla Powiatu Pszczyńskiego na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa ul. Rodzinnej w Kobiórze” które ze względu na brak wyboru wykonawcy robót zostało w 2018 roku wstrzymane.

2.3. Wykaz dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2018 roku.

Dział rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie dochodów 31.12.2018	% wykonania	Wykonanie wydatków 31.12.2018	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	7.984,42	7.984,42	100,00	7.984,42	100,00
01095	Pozostała działalność	7.984,42	7.984,42	100,00	7.984,42	100,00
	dochody bieżące w tym dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie/ związkom gmin/ustawami	7.984,42	7.984,42	100,00	-	-
	wydatki bieżące	7.984,42	-	-	7.984,42	100,00
w tym	wydatki jednostek budżetowych	7.984,42	-	-	7.984,42	100,00
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	7.984,42	-	-	7.984,42	100,00
750	Administracja publiczna	56.324,75	50.455,13	89,58	50.455,13	89,58
75011	Urzędy wojewódzkie	56.324,75	50.455,13	89,58	50.455,13	89,58
	dochody bieżące w tym dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie/ związkom gmin/ustawami	56.324,75	50.455,13	89,58	0,00	-
	wydatki bieżące	56.324,75	-	-	50.455,13	89,58
w tym	wydatki jednostek budżetowych	56.324,75	-	-	50.455,13	89,58
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	32.957,75	-	-	29.454,99	89,37
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	23.367,00	-	-	21.000,14	89,87
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	45.839,00	41.516,09	90,57	41.516,09	90,57
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.100,00	2.100,00	100,00	2.100,00	100,00
	dochody bieżące w tym dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie/ związkom gmin/ustawami	2.100,00	2.100,00	100,00	-	-
	wydatki bieżące	2.100,00	-	-	2.100,00	100,00
w tym	wydatki jednostek budżetowych	2.100,00	-	-	2.100,00	100,00
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.100,00	-	-	2.100,00	100,00
75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	43.739,00	39.416,09	90,12	39.416,09	90,12
	dochody bieżące w tym dotacje celowe otrzymane z budżetu		39.416,09		0,00	

	państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie/ związkom gmin/ustawami	43.739,00		90,12		-
	wydatki bieżące	43.739,00	-	-	39.416,09	90,12
w tym	wydatki jednostek budżetowych	28.979,00	-	-	24.656,09	85,08
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21.487,60	-	-	17.164,69	79,88
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	7.491,40	-	-	7.491,40	100,00
w tym	świadczenia na rzecz osób fizycznych	14.760,00	-	-	14.760,00	100,00
752	Obrona narodowa	300,00	300,00	0,00	300,00	100,00
75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	0,00	300,00	100,00
	dochody bieżące w tym 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	0,00	-	-
	wydatki bieżące	300,00	-	-	300,00	100,00
w tym	wydatki jednostek budżetowych	300,00	-	-	300,00	100,00
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	300,00	-	-	300,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	52.557,20	52.327,81	99,56	52.327,81	99,56
80153	Szkoły Podstawowe	52.557,20	52.327,81	99,56	52.327,81	99,56
	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień / umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	52.557,20	52.327,81	99,56	-	-
	wydatki bieżące	52.557,20	-	-	52.327,81	99,56
w tym	wydatki jednostek budżetowych	52.557,20	-	-	52.327,81	99,56
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	52.557,20	-	-	52.327,81	99,56
851	Ochrona zdrowia	580,00	374,40	64,55	374,40	64,55
85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	580,00	374,40	64,55	374,40	64,55
	dochody bieżące w tym dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie/ związkom gmin/ustawami	580,00	374,40	64,55	-	-
	wydatki bieżące	580,00	-	-	374,40	64,55
w tym	wydatki jednostek budżetowych	580,00	-	-	374,40	64,55
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	580,00	-	-	374,40	64,55
852	Pomoc społeczna	5.926,25	5.275,61	89,02	5.275,61	89,02
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre	4.288,00	3.705,12	86,41	3.705,12	86,41

	świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej					
	dochody bieżące w tym dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie/ związkom gmin/ustawami	4.288,00	3.705,12	86,41	-	-
	wydatki bieżące	4.288,00	-	-	3.705,12	86,64
w tym	wydatki jednostek budżetowych	4.288,00	-	-	3.705,12	86,64
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	4.288,00	-	-	3.705,12	86,64
85215	Dodatki mieszkaniowe	1.638,25	1.570,49	95,86	1.570,49	95,86
	dochody bieżące w tym dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie/ związkom gmin/ustawami	1.638,25	1.570,49	95,86	-	-
	wydatki bieżące	1.638,25	-	-	1.570,49	95,86
w tym	wydatki jednostek budżetowych	32,11	-	-	30,79	95,89
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	32,11	-	-	30,79	95,89
w tym	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.606,14	-	-	1.539,70	95,86
855	Rodzina	4.123.092,00	4.034.343,62	97,85	4.034.343,62	97,85
85501	Świadczenie wychowawcze	2.943.589,00	2.912.676,17	98,95	2.912.676,17	98,95
	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2.943.579,00	2.912.676,17	98,95	-	-
	wydatki bieżące	2.943.579,00	-	-	2.912.676,17	98,95
w tym	wydatki jednostek budżetowych	44.819,00	-	-	43.013,08	95,97
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	39.935,00	-	-	38.983,72	97,62
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	4.884,00	-	-	4.029,36	82,50
w tym	świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.898.760,00	-	-	2.869.663,12	99,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	963.774,00	912.237,04	94,65	912.237,04	94,65
	dochody bieżące w tym dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie/ związkom gmin/ustawami	963.774,00	912.237,04	94,65	-	-

	wydatki bieżące	963.774,00	-	-	912.237,04	94,65
w tym	wydatki jednostek budżetowych	84.736,00	-	-	82.532,46	97,40
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	84.736,00	-	-	82.532,46	97,40
w tym	świadczenia na rzecz osób fizycznych	879.038,00	-	-	829.704,58	94,39
85503	Karta dużej rodziny	289,00	180,41	62,43	180,41	62,43
	dochody bieżące w tym dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie/ związkom gmin/ustawami	289,00	180,41	62,43	-	-
	wydatki bieżące	289,00	-	-	180,41	62,43
w tym	wydatki jednostek budżetowych	289,00	-	-	180,41	62,43
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	289,00	-	-	180,41	62,43
85504	Wspieranie rodziny	215.450,00	209.250,00	97,12	209.250,00	97,12
	dochody bieżące w tym dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie/ związkom gmin/ustawami	215.450,00	209.250,00	97,12	-	-
	wydatki bieżące	215.450,00	-	-	209.250,00	97,12
w tym	wydatki jednostek budżetowych	6.950,00	-	-	6.750,00	97,12
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.560,00	-	-	5.440,18	97,84
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	1.390,00	-	-	1.309,82	94,23
w tym	świadczenia na rzecz osób fizycznych	208.500,00	-	-	202.500,00	97,12

Środki pochodzące z dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zleconej do realizacji gminom.

2.4. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań na podstawie umów lub porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

Dział rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie dochodów 31.12.2018	% wykonania	Wykonanie wydatków 31.12.2018	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	10.500,00	10.500,00	100,00	10.500,00	100,00
01008	Melioracje wodne	10.500,00	10.500,00	100,00	10.500,00	100,00
	dochody bieżące w tym dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	10.500,00	10.500,00	100,00	-	-
	wydatki bieżące	10.500,00	-	-	10.500,00	100,00
w tym	wydatki jednostek budżetowych	10.500,00	-	-	10.500,00	100,00
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	10.500,00	-	-	10.500,00	100,00
600	Transport i łączność	2.653.406,00	2.633.283,48	99,24	2.633.283,48	99,24
60004	Lokalny transport zbiorowy	76.806,00	76.805,43	100,00	76.805,43	100,00

	dochody bieżące w tym dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	30.000,00	30.000,00	100,00	-	-
	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	46.806,00	46.805,43	100,00	-	-
	wydatki bieżące	76.806,00	-	-	76.805,43	100,00
w tym	wydatki jednostek budżetowych	76.806,00	-	-	76.805,43	100,00
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	76.806,00	-	-	76.805,43	100,00
60014	Drogi publiczne powiatowe	46.600,00	26.478,06	56,82	26.478,06	56,82
	dochody bieżące w tym dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	46.600,00	26.478,06	56,82	-	-
	wydatki bieżące	46.600,00	-	-	26.478,06	56,82
w tym	wydatki jednostek budżetowych	46.600,00	-	-	26.478,06	56,82
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	46.600,00	-	-	26.478,06	56,82
60016	Drogi publiczne gminne	2.530.000,00	2.529.999,99	100,00	2.529.999,99	100,00
	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2.530.000,00	2.529.999,99	100,00	-	-
	wydatki majątkowe	2.530.000,00	-	-	2.529.999,99	100,00
	- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2.530.000,00	-	-	2.529.999,99	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	150,00	150,00	100,00	150,00	100,00
75414	Obrona cywilna	150,00	150,00	100,00	150,00	100,00
	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień / umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	150,00	150,00	100,00	-	-
	wydatki bieżące	150,00	-	-	150,00	100,00
w tym	wydatki jednostek budżetowych	150,00	-	-	150,00	100,00
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	150,00	-	-	150,00	100,00
851	Ochrona zdrowia	23.857,00	21.998,29	92,21	21.998,29	92,21
85153	Zwalczanie narkomanii	11.857,00	11.848,69	99,93	11.848,69	99,93
	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	11.857,00	11.848,69	99,93	-	-
w tym	wydatki jednostek budżetowych	11.857,00	-	-	11.848,69	99,93
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9.477,00	-	-	9.477,00	100,00

	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	2.380,00	-	-	2.371,69	99,65
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	12.000,00	10.149,60	84,58	10.149,60	84,58
	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	12.000,00	10.149,60	84,58	-	-
w tym	wydatki jednostek budżetowych	12.000,00	-	-		
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.680,00	-	-	910,00	59,52
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	10.320,00	-	-	9.239,60	89,53
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	640.000,00	630.391,90	98,50	630.391,90	98,50
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	640.000,00	630.391,90	98,50	630.391,90	98,50
	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	640.000,00	630.391,90	98,50	-	-
	wydatki majątkowe	640.000,00	-	-	630.391,90	98,50
	- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	640.000,00	-	-	630.391,90	98,50

1. Środki przekazane Gminie w ramach podpisanych porozumień z Powiatem Pszczyńskim w łącznej kwocie 56.628,06

- w sprawie współfinansowania regularnego przewozu osób na linii Kobiór-Pszczyna, Pszczyna-Kobiór realizowanej przez przewoźnika na podstawie umowy z Gmina Kobiór 30.000,00
- na przejęcie od Powiatu Pszczyńskiego zadania zimowego utrzymania dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Kobiór w sezonie zimowym 2017/2018 oraz na sezon zimowy 2018/2019 – 26.478,06
- w sprawie udzielenia Gminie Kobiór dotacji na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej -150,00

Niskie wykonanie planu wydatków wynika :

- ze zwrotu środków z tytułu niewykorzystanej dotacji na zimowe utrzymanie dróg powiatowych w związku z łagodnymi warunkami zimowymi
- uruchamiania przez Powiat środków dotacji /dofinansowania w formie refundacji poniesionych przez Gminę wydatków (niskie wykonanie dotyczące lokalnego transport zbiorowego, usuwania azbestu)

2. Środki przekazane Gminie w ramach porozumienia z Gminą Pszczyna w łącznej kwocie 39.000,00

- w sprawie współfinansowania regularnego przewozu osób na linii Kobiór-Pszczyna, Pszczyna-Kobiór realizowanej przez przewoźnika na podstawie umowy z Gmina Kobiór 39.000,00

3. Środki przekazane Gminie w ramach porozumienia z Województwem Śląskim w łącznej kwocie 32.498,29

- na wspieranie lokalnych systemów profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień oraz przeciwdziałania przemocy w rodzinie - 11.848,69
- na wzmocnienie Świetlicy Środowiskowej w Kobiórze – 10.149,60
- na renowację zbiornika małej retencji przy ul. Leśników -remont grobli zbiornika środkowego - 10.500,00

4. Środki przekazane Gminie w ramach porozumienia z Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią w łącznej kwocie 3.168.197,32

- na przebudowę dróg gminnych w Kobiórze – 1.330.428,99
- na budowę metropolitalnego węzła przesiadkowego przy skrzyżowaniu ul.Kobiórskiej z ul. Centralną w Kobiórze – 1.199.571,00
- na budowę energooszczędnego oświetlenia - 630.391,90
- na wykonanie studium transportowego subregionu centralnego Województwa Śląskiego – 7.805,43

2.5. wykonanie dochodów i wydatków z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programie Przeciwdziałania narkomanii

DOCHODY

Dział/rozdz.	nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie dochodów 31.12.2018	% wykonania
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	124.000,00	133.680,21	107,81
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	124.000,00	133.680,21	107,81
	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	124.000,00	133.680,21	107,81

W I półroczu br. Uchwałą Rady Gminy plan finansowy wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych został zwiększony o kwotę 18.150,00 zł, tj. kwotę nierozdysponowanych w 2017 roku środków przeznaczonych na realizację w/w programu oraz o środki otrzymane od Marszałka Województwa Śląskiego- ROPS na dofinansowanie Świetlicy Środowiskowej i profilaktyki przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. Na dzień 31 grudnia 2018 roku w ramach wydatków przeznaczonych na realizację zadań określonych w Gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnym programie przeciwdziałania narkomanii wydatkowano kwotę 122.361,58 zł co stanowi 69,98% planowanych na ten cel wydatków. Środki wydatkowano na:

WYDATKI

Dział rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie wydatków 31.12.2018	% wykonania
851	Ochrona zdrowia	174.857,00	122.361,58	69,98
85153	Zwalczanie narkomanii	15.857,00	13.048,69	82,29
	wydatki bieżące	15.857,00	13.048,69	82,29
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane (zatrudnienie 2 wychowawców na ½ etatu,)	9.477,00	9.477,00	100,00
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	6.380,00	3.571,69	55,98
	• programy profilaktyczne przeprowadzone w szkołach		1.200,00	
	• zajęcia socjoterapeutyczne		1.440,00	
	• zakup żywności na przygotowanie posiłków		931,69	
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	159.000,00	109.312,89	68,75
	wydatki bieżące	159.000,00	109.312,89	68,75
	1. działalność Świetlicy Środowiskowej	84.896,00	61.985,83	73,01
	z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych	100,00	70,16	70,16
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane (zatrudnienie 2 wychowawców na ½ etatu,)	61.927,00	42.692,78	68,94
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	22.869,00	19.222,89	84,06
	• zakup materiałów do prowadzenia zajęć , art. biurowe		1.374,37	
	• zakup środków czystości		428,46	
	• zakup żywności w celu przygotowania posiłków, usługi gastronomiczne		1.501,00	
	• organizacja wycieczek i kolonii		8.304,50	
	• usługi remontowe, zdrowotne, telekomunikacyjne		760,55	
	• zajęcia z psychologiem		2.800,00	
	• usługa gastronomiczna		1.246,40	
	• odpisy na ZFŚS		1.742,92	
	• szkolenia		173,43	
	• podróże krajowe		113,66	
	• wyposażenie i inne		777,60	

	2. Wydatki na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	74.104,00	47.327,06	63,86
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6.995,00	6.420,00	
	• wynagrodzenie członków komisji za udział w posiedzeniach		5.220,00	
	• opinia specjalisty w przedmiocie uzależnienia		1.200,00	
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	30.109,00	21.540,32	71,54
	• dofinansowanie kosztów wyjazdu dzieci na oficjalny trening reprezentacji Polski w piłce nożnej do Arłamowa w ramach promowania aktywnego i zdrowego stylu życia wśród dzieci i młodzieży		3.000,00	
	• programy i warsztaty profilaktyczne dla uczniów szkoły podstawowej i gimnazjum		400,00	
	• konsultacje psychologiczne z zakresu uzależnień oraz trudności opiekuńczo-wychowawczych dla dzieci i dorosłych mieszkańców gminy w Punkcie Konsultacyjnym		12.610,00	
	• organizacja spotkania opłatkowego "Wigilia dla samotnych"		1.620,00	
	• organizacja spotkania o charakterze kulturalnym i integracyjnym spotkanie ze św. Mikołajem		3.245,76	
	• współudział w organizacji „Ogólnopolskiego Przeglądu Abstynenckiej Twórczości Artystycznej”, wsparcie imprezy o charakterze kulturalnym		300,00	
	• szkolenie członka GKRPA nt. rozwiązywania problemów alkoholowych w gminie		167,16	
	• zwrot kosztów przejazdu osoby skierowanej przez GKRPA na terapię odwykową prowadzoną w trybie ambulatoryjnym		197,40	
	z tego: dotacje	37.000,00	19.366,74	96,83
	• dotacja dla GDK – bezpieczne ferie i wakacje		19.366,74	

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

Dział rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie dochodów 31.12.2018	% wykonania	Wykonanie wydatków 31.12.2017	% wykonania
600	Transport i łączność	1.450,00	1.586,25	109,40		
60004	Lokalny transport zbiorowy	1.450,00	1.586,25	109,40		
	- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.450,00	1.586,25	109,40	-	-
	wydatki bieżące	5.132,44	-	-	5.132,44	100,00
w tym	wydatki jednostek budżetowych	5.132,44	-	-	5.132,44	100,00
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.872,00	-	-	1.872,00	100,00
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	3.260,44	-	-	3.260,44	100,00

Wpływ dochodów wynikający z art.16 ust.7 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (opłata za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych i dworców). Wydatki obejmują koszty utrzymania przystanków zlokalizowanych na terenie Gminy obejmujące wydatki osobowe (2 pracowników brygady) w kwocie 1.872,00 zł oraz wydatki związane z remontami i bieżącym utrzymaniem przystanków autobusowych w kwocie 3.260,44 zł.

2.7. Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki przeznaczone na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi w Gminie Kobiór

Od VII 2013 roku na Gminę został nałożony obowiązek zagospodarowania odpadów komunalnych. Zgodnie z założeniami ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy, natomiast z pobranych opłat gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi obejmującymi koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz obsługi administracyjnej systemu.

Dochody i wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi za 2018 rok przedstawiały się następująco:

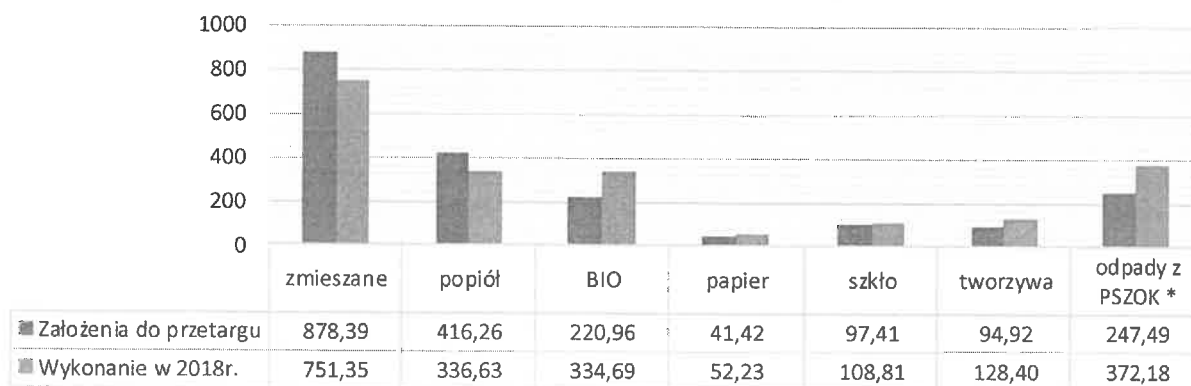
Dział rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie dochodów 31.12.2018	% wykonania	Wykonanie wydatków 31.12.2018	% wykonania
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	976.000,00	998.672,00	102,32	980.123,71	95,00
90002	Gospodarka odpadami	976.000,00	998.672,00	102,32	980.123,71	95,00
	- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	976.000,00	998.672,00	102,32	-	-
	Wydatki ogółem	1.031.626,49	-	-	980.123,71	95,00
	wydatki bieżące	1.015.626,49	-	-	964.793,14	95,00
	z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane (zatrudnienie 1.5etatu)	74.075,00	-	-	71.941,85	97,12
	z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	941.551,49	-	-	892.767,29	94,82
	• zagospodarowanie i transport odpadów komunalnych	934.623,00	-	-	885.988,80	94,80
	• badania lekarskie	150,00	-	-	0,00	0,00
	• materiały biurowe	5.000,00	-	-	5.000,00	100,00
	• odpisy na ZFŚS	1.778,49	-	-	1.778,49	100,00
	z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych	123,00	-	-	84,00	68,29
	wydatki majątkowe	16.000,00	-	-	15.330,57	95,82
	• nabycie nakładów poniesionych przez Spółkę Master Odpady na PSZOK		-	-	15.330,57	95,82

Zgodnie z uchwałą nr RG.0007.243.2017 Rady Gminy Kobiór z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2018 rok wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane zostały na kwotę 976.000,00 zł. W 2018 roku do budżetu wpłynęła kwota 998.672,00 zł co stanowi 102,32% planu. Ponadplanowe wykonanie planu dochodów wynika z podjęcia w dniu 12.04.2017 r. przez Radę Gminy uchwały nr RG.0007.193.2017 w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty, która zaczęła obowiązywać od dnia 1 czerwca 2017 roku. Zastosowana w drugiej połowie 2017 roku podwyżka opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (3 zł osoba na m-c, za wyjątkiem posesji jednoosobowych oraz 25% podwyżka dla posesji niezamieszkałych) przełożyła się na wysokość kwoty należności tytułem opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Ponadto, mieszkańcy na mocy uchwały Rady Gminy Kobiór nr RG.0007.62.2015 w sprawie określenia dodatkowych usług świadczonych przez gminę w zakresie odbierania odpadów komunalnych zostali zobowiązani do wniesienia dodatkowej kwoty w wysokości 8.773,25zł wynikającej z zakupu dodatkowego worka na odpady biodegradowalne (kwota 4.830,00 zł) oraz za przekroczenie limitu 1 tony odpadów oddanych na PSZOK-u (kwota 3.943,25 zł)

Zaplanowane na 2018 rok wydatki określono na kwotę 1.031.626,49 zł natomiast wykonanie zamknęło się w kwocie 980.123,71 zł co stanowi 95,0% planu rocznego.

Po raz pierwszy od 2013 roku Gmina odnotowała wyższe dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w stosunku do poniesionych na to zadanie wydatków.

Porównanie strumienia odpadów komunalnych odebranych w roku 2018 z założeniami przetargowymi



Tworząc prognozę na lata 2018-2019 założono, że corocznie z terenu gminy zostanie odebranych 1996,85 ton odpadów komunalnych. W rezultacie w pierwszym roku realizacji umowy, poziom ten został przekroczony o 87,44 tony, jednak porównując ilość odebranych odpadów do lat poprzednich należy stwierdzić, że strumień odpadów generowanych na terenie gminy utrzymuje się na porównywalnym poziomie. Pobrane w 2018 roku wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przekraczające poziom poniesionych kosztów wynikają z podpisania w grudniu 2017 roku ryczałtowej umowy usługi na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z gminy wg stałej stawki ryczałtowej, co przyczyniło się do znacznego obniżenia w 2018 roku kosztów tej usługi (kalkulacja planu wydatków na 2018 rok oparta była na przewidywanym wykonaniu wydatków za 2017 rok wg obowiązującej stawki, nie uwzględniając zmian wprowadzonych od stycznia 2018 roku czyli wprowadzonej stałej opłaty ryczałtowej). Obecnie trwają prace nad nowelizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach które znacząco (w przypadku naszej Gminy niekorzystne) wpłyną na koszty obsługi systemu. Najważniejsze z nich to rezygnacja z ryczałtowego rozliczania na rzecz rozliczania jednostkowego (obecnie obowiązuje system ryczałtowy), brak możliwości ograniczania ilości przyjmowanych do odbioru odpadów biodegradowalnych (obecnie funkcjonuje limit 3 worków / miesiąc), brak możliwości limitowania odpadów odbieranych na PSZOK-u (obecnie jest to limit 1 tony/na rok) oraz obowiązek przyjmowania odpadów pochodzących również spoza nieruchomości zamieszkałych tj. działalności także rolniczej. W przypadku wprowadzenia którejkolwiek z tych zmian nastąpi wzrost kosztów obsługi systemu który jest obecnie nie do oszacowania.

2.8. Informacja o stanie realizacji przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2026

W ramach przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ustawy o finansach publicznych w 2017 roku Gmina Kobiór realizowała pięć zadań, tj:

1. Projekt pn. Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej

Przedsięwzięcie inwestycyjne stanowiące kolejny etap kanalizacji Gminy Kobiór. Celem przedsięwzięcia była budowa kolejnego etapu kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór mającej zasadniczy wpływ na zachowanie zasobów naturalnych poprzez zmniejszenie ilości ścieków nieczyszczonych wprowadzanych do gruntu lub rzeki Korzeniec i zwiększenie odsetka ludności korzystającej z sieci kanalizacji sanitarnej. Inwestycja obejmuje rejon ul.Paproci, Poziomkowej, Promnickiej, Rodzinnej Rolnej i Wschodniej. W 2016 roku przygotowano dokumentację projektową i aplikacyjną oraz złożono wnioski o dofinansowanie przedsięwzięcia ze środków RPO WSL na lata 2014-2020 w ramach ZIT. W 2017 r. Gmina podpisała umowę o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach poddziałania 4.5.1 *Gospodarka wodno-ściekowa* RPO WSL na lata 2014-2020 w formule Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. Zadanie zakończono, w miesiącu czerwcu 2018 r. uzyskano pozwolenie na użytkowanie. Łączne nakłady finansowe ostatecznie wyniosły 1.050.052,88 zł, z czego wkład własny Gminy to kwota 436.984,11 zł natomiast przewidywane dofinansowanie ze środków RPO WSL na lata 2014-2020 w formule Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych to kwota 613.068,77 zł.

2. Projekt pn. Budowa pierwszej pełnowymiarowej sali gimnastycznej w Gminie Kobiór przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum.

Celem inwestycji była budowa pierwszej pełnowymiarowej sali gimnastycznej w Gminie Kobiór służąca uczniom Szkoły Podstawowej oraz mieszkańcom Gminy. Inwestycja ta przyczyni się do poprawy warunków działania placówek oświatowych, krzewienie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży oraz stworzenia lepszego dostępu mieszkańcom Gminy do infrastruktury sportowej. Inwestycja była realizowana w latach 2016-2018. Na powyższe zadanie pozyskano dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. Inwestycję zakończono w czerwcu 2018 r. uzyskano

pozwolenie na użytkowanie. Inwestycja zamknęła się w kwocie 3.134.443,93, przy czym ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej 2.120.640,00 zł.

3. Projekt pn. „ Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kobiórze”.

Zadanie to obejmowała termomodernizację budynku Urzędu Gminy oraz budynku Gminnego Domu Kultury. Termomodernizacja Urzędu Gminy obejmowała docieplenie ścian fundamentowych, ścian zewnętrznych i stropy nad ostatnią kondygnacją oraz niezbędne roboty wykończeniowe i naprawcze, uzupełniające roboty instalacyjne i regulację instalacji c.o. Termomodernizacja GDK obejmowała docieplenie ścian zewnętrznych, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej. W budynku przewidziano wymianę istniejącej instalacji c.o oraz wymianę kotła gazowego. Dodatkowo dokonano wymiany i wzmocnienia elementów konstrukcji i pokrycia dachowego, wykonania sufitu podwieszanego w sali widowiskowej Gminnego Domu Kultury. Zadanie zakończono w drugiej połowie czerwca 2018r. Koszt obu inwestycji zamknął się w kwocie 935.913,19 zł, przy dofinansowanie ze środków RPO WŚL na lata 2014-2020 w kwocie 428.450,03zł.

4. Projekt pn. „ Kompleksowe unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Gminy Kobiór”.

Celem projektu była wymiana pokrycia dachów z płyt azbestowo- cementowych płaskich i falistych na pokrycie z blachy powlekanej profilowanej lub z płyt falistych bitumicznych wraz z obróbkami blacharskimi na dachach 8 budynków na terenie Gminy Kobiór oraz usunięcie płyt azbestowo-cementowych falistych z elewacji 2 budynków gospodarczych. Zadanie w maju 2018 roku zostało zakończone. Koszt zadania zamknął się w kwocie 139.460,99 zł, przy czym dofinansowanie ze środków EFR RPO WŚL na lata 2014-2020, dla osi priorytetowej V. Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów dla działania 5.2 Gospodarka odpadami ZIT w kwocie 118.818,05 zł

5. Projekt pn. Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze – etap II

Przedsięwzięcie inwestycyjne stanowiące kolejny etap kanalizacji Gminy Kobiór. Celem przedsięwzięcia jest racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Kobiór poprzez budowę kolejnego etapu kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór w rejonie ulic Na Kąty, Leśników i Ołtuszewskiego. W 2018 roku przygotowano dokumentację projektową, w listopadzie 2018 roku dokonano wyboru wykonawcy robót. Zakończenie zadania przewiduje się w miesiącu czerwcu 2019 roku. Nakłady finansowe oszacowano na kwotę 1.021.108 zł z czego przewidywane dofinansowanie ze środków RPO WSL na lata 2014-2020 w formule Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych , w ramach priorytetu Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów, działanie Gospodarka wodno-ściekowa to kwota 701.223,00 zł

6. Projekt pn. ”Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Centralnej 57 w Kobiórze”.

Celem zadania jest ograniczenie zużycia energii cieplnej dla ogrzewania budynku, polepszenie warunków klimatycznych w pomieszczeniach oraz poprawie estetyki elewacji budynku poprzez przeprowadzenie termomodernizacji budynku wielofunkcyjnego (administracyjno-biurowo-usługowego) przy ul. Centralnej 57 w Kobiórze. Projekt przewiduje przeprowadzenie termomodernizację gminnego budynku wielofunkcyjnego przy ul. Centralnej 57 poprzez docieplenie ścian zewnętrznych, docieplenie stopu nad ostatnią kondygnacją , wymianę stolarki okiennej i drzwiowej W 2018 roku przygotowano dokumentację projektową i aplikacyjną o dofinansowanie ze środków unijnych w ramach RPO WŚL na lata 2014-2020, priorytet 4.3.1 – Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna w ramach ZIT oraz dokonano wyboru wykonawcy robót. Zakończenie zadania przewiduje się na sierpień 2019 roku. Szacunkowy koszt inwestycji to kwota 340.300,00 zł Gmina zgłosiła wniosek o dofinansowanie tej inwestycje ze środków unijnych, ocena wniosku aplikacyjnego znajduje się w toku.

7. Projekt pn. ”Przebudowa gminnych boisk i urządzeń sportowych w strefie obiektu oświatowego przy ul. Tuwima w Kobiórze”

Przedmiotem projektu jest poprawa infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej polegającej na:
- przebudowie istniejącego boiska o twardej nawierzchni asfaltowo-betonowej na wielofunkcyjne boisko o nawierzchni poliuretanowej z przeznaczeniem m.in. do piłki ręcznej i siatkowej
- przebudowie istniejącego boiska do piłki nożnej poprzez wykonanie nawierzchni z trawy syntetycznej
- przebudowie bieżni lekkoatletycznej, rozbiegu skoczni w dal
- wyposażenie obiektu w elementy małej architektury, modernizację oświetlenia boisk i przyległego terenu, wymianę ogrodzenia oraz przystosowanie ścieżek komunikacyjnych do poruszania się osobom o różnych stopniach niepełnosprawności
Wartość zadania wyszacowano na kwotę 1.405.452,00 zł, z czego dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu „Sportowa Polska – program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej 412.900,00 zł. Przewidywane zakończenie inwestycji wrzesień 2019 roku.

8. Zadanie ”Pomoc finansowa dla Powiatu Pszczyńskiego na zadanie pn. Przebudowa ul. Rodzinnej w Kobiórze na odcinku od parkingu do DK1 – etap I – poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych”

Celem zadania jest zabezpieczenie w budżecie gminy środków na udzielenie Powiatowi Pszczyńskiemu dofinansowania do zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa ul. Rodzinnej w Kobiórze na odcinku od parkingu do DK1.

Brak rozstrzygnięcia ogłaszanych przez Powiat Pszczyński kilku przetargów na wyłonienie wykonawcy w/w zadania spowodował przesunięcie realizacji zadania na 2019 rok co pociągało za sobą konieczność zabezpieczenia w budżecie Gminy stosownych środków – kwoty 600.000,00 zł na 2019 rok.

2.9. Informacja o realizacji zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy

W 2018 roku Gmina Kobiór w ramach podpisanych umów o dofinansowanie ze środków unijnych realizowała poniższe projekty:

- 1) projekt pn. „Dobry start to przedszkole 2 – zwiększenie dostępności do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej dla dzieci 3-4 letnich z terenu Gminy Kobiór” – współfinansowany ze środków RPO WŚL na lata 2014-2020 działanie 11.1. Ograniczenie przedwczesnego kończenia nauki szkolnej oraz zapewnienie różnego dostępu do dobrej jakości elementarnej, kształcenia podstawowego i średniego, Poddziałanie 11.1.1 Wzrost upowszechnienia wysokiej jakości edukacji przedszkolnej ZIT. Program prowadzony przez Przedszkole w związku z którym otwarto nowy oddział dla 25 dzieci w wieku 3-4 lat. Wydatki w ramach projektu obejmowały koszt zatrudnienia dwóch nauczycieli wychowania przedszkolnego oraz personelu obsługowego, zakupiono zabawki, kąciki tematyczne, wyposażenie do nowo otwartego oddziału m.in. sprzęt multimedialny i urządzenia do ogrodu. Wprowadzono dodatkowe zajęcia dla dzieci, tj. zajęcia logopedyczne i zajęcia z psychologiem. Projekt zakończono w sierpniu 2018 roku. Wydatki na realizację zadania w 2018 roku wyniosły 246.537,44 zł w tym ze środków unijnych 209.556,82 zł
- 2) projekt pn. „ Kompleksowe unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Gminy Kobiór”. Celem projektu była wymiana pokrycia dachów z płyt azbestowo- cementowych płaskich i falistych na pokrycie z blachy powlekannej profilowanej lub z płyt falistych bitumicznych wraz z obróbkami blacharskimi na dachach 8 budynków na terenie Gminy Kobiór oraz usunięcie płyt azbestowo-cementowych falistych z elewacji 2 budynków gospodarczych. Zadanie w maju 2018 roku zostało zakończone. Koszt zadania zamknął się w kwocie 139.460,99 zł, przy czym dofinansowanie ze środków EFRRPO WŚI na lata 2014-2020, dla osi priorytetowej V. Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów dla działania 5.2 Gospodarka odpadami ZIT w kwocie 118.818,05 zł
- 3) projekt pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kobiórze”. Zadanie to obejmowało termomodernizację budynku Urzędu Gminy oraz budynku Gminnego Domu Kultury. Termomodernizacja Urzędu Gminy obejmowała docieplenie ścian fundamentowych, ścian zewnętrznych i stropy nad ostatnią kondygnacją oraz niezbędne roboty wykończeniowe i naprawcze, uzupełniające roboty instalacyjne i regulację instalacji c.o. Termomodernizacja GDK obejmowała docieplenie ścian zewnętrznych, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej. W budynku przewidziano wymianę istniejącej instalacji c.o oraz wymianę kotła gazowego. Dodatkowo dokonano wymiany i wzmocnienia elementów konstrukcji i pokrycia dachowego, wykonania sufitu podwieszanego w sali widowiskowej Gminnego Domu Kultury. Zadanie zakończono w drugiej połowie czerwca 2018 r. Koszt obu inwestycji zamknął się w kwocie 935.913,19 zł, przy dofinansowanie ze środków RPO WŚL na lata 2014-2020 w kwocie 428.450,03zł.
- 4) Projekt pn. „Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej Przedsięwzięcie inwestycyjne stanowiące kolejny etap kanalizacji Gminy Kobiór. Celem przedsięwzięcia jest budowa kolejnego etapu kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór mającej zasadniczy wpływ na zachowanie zasobów naturalnych poprzez zmniejszenie ilości ścieków nieczyszczonych wprowadzanych do gruntu lub rzeki Korzeniec i zwiększenie odsetka ludności korzystającej z sieci kanalizacji sanitarnej. Inwestycja obejmowała rejon ul.Paproci, Poziomkowej, Promnickiej, Rodzinnej Rolnej i Wschodniej. W 2016 roku przygotowano dokumentację projektową i aplikacyjną oraz złożono wniosek o dofinansowanie w/w przedsięwzięcia ze środków RPOWŚI na lata 2014-2020 w ramach ZIT. W 2017 r. Gmina podpisała umowę o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach poddziałania 4.5.1 Gospodarka wodno-ściekowa RPO WSL na lata 2014-2020 w formule Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. Zadanie zakończono, w miesiącu czerwcu 2018 r. uzyskano pozwolenie na użytkowanie. Łączne nakłady finansowe ostatecznie wyniosły 1.050.052,88 zł, z czego wkład własny Gminy to kwota 436.984,11 zł natomiast przewidywane dofinansowanie ze środków RPO WSL na lata 2014-2020 w formule Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych to kwota 613.068,77 zł.
- 5) pn. Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze – etap II Przedsięwzięcie inwestycyjne stanowiące kolejny etap kanalizacji Gminy Kobiór. Celem przedsięwzięcia jest racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Kobiór poprzez budowę kolejnego etapu kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór w rejonie ulic Na Kąty, Leśników i Ołtuszewskiego. W 2018 roku przygotowano dokumentację projektową, w listopadzie 2018 r. dokonano wyboru wykonawcy robót. Zakończenie zadania przewiduje się w miesiącu czerwcu 2019 roku. Nakłady finansowe oszacowano na kwotę 1.021.108 zł z czego przewidywane dofinansowanie ze środków RPO WSL na lata 2014-2020 w formule Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych , w ramach priorytetu Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów, działanie Gospodarka wodno-ściekowa to kwota 701.223,00 zł

IV. Sprawozdanie o stanie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Kobiór wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku

1. Przychody wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku

Uchwałą nr RG.0007.243.2017 Rady Gminy Kobiór z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2018 rok przychody zostały zaplanowane na kwotę 447.976,00 zł.

W 2018 roku plan przychodów został zwiększony łącznie o kwotę 2.572.507,43 zł w tym poprzez:

- wprowadzenie wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 270.186,43 zł
- wprowadzenie nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2.441.821,00 zł
- zmniejszenie planowanych pożyczek o kwotę 139.500,00 zł (w związku z brakiem informacji o dofinansowaniu ze środków RPOWŚL na lata 2014-2020 do zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Centralnej 57 w Kobiórze” i ostatecznym przesunięciem realizacji tego zadania na 2019 rok)

Ostatecznie po zmianach plan i wykonanie przychodów wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku przedstawiało się następująco:

Lp.	Treść	Klasyfikacja (§)	Plan na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2018
1.	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	421.020,43	489.100,00
2.	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	2.599.463,00	2.685.465,35
RAZEM PRZYCHODY			3.020.483,43	3.174.565,35

Wykonanie planu przychodów zostało zrealizowane na poziomie 105,10% planu rocznego po zmianach, przy czym nierozdysponowana w 2018 roku kwota nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy wynikała z pozyskania z Funduszu Solidarności Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii dotacji na inwestycje drogowe dzięki czemu Gmina na realizację własnych zadań nie wykorzystwała w pełni środków pochodzących z nadwyżki i wolnych środków

2 Rozchody wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku

Plan rozchodów na 2018 rok przyjęty Uchwałą nr RG.0007.243.2017 Rady Gminy Kobiór z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2018 rok ustalony został na kwotę 244.332,00 zł.

W trakcie 2018 roku plan rozchodów zmniejszono o kwotę 129.900,00 zł w związku z decyzją Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, który w grudniu 2017 roku podjął decyzję o umorzeniu części pożyczki udzielonej na podstawie umowy nr 3/2010/31/OW/ok/P z dnia 8.01.2010 r. przeznaczonej na Ochronę zbiorników małej retencji na rzece Korzeniec poprzez rozbudowę istniejącej oczyszczalni ścieków „Wschód” wraz z budową sieci sanitarnej (ze względu na konstrukcję budżetu na 2018 rok w miesiącach październik/listopad 2017 roku spłaty rat w/w pożyczki ujęte zostały jako rozchody w uchwale nr RG.0007.243.2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2018 rok).

Po zmianach plan i wykonanie rozchodów wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku przedstawiało się następująco:

Lp.	Treść	Klasyfikacja (§)	Plan na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2017	% wykonania
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	114.432,00	114.432,00	100,00
RAZEM ROZCHODY			114.432,00	114.432,00	100,00

Na dzień 31 grudnia 2018 roku rozchody zrealizowano w kwocie 114.432,00 zł, co stanowi 100,00% rocznego planu po zmianach.

Na kwotę rozchodów składały się spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w:

- Banku Spółdzielczym w Skawinie na zadanie pn. „Wniesienie wkładów do Międzygminnego Przedsiębiorstwa Gospodarki Odpadami i Energetyki Odnawialnej „Master” Sp. z o.o. z siedzibą w Tychach.” – 57.840,00
- Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn.„Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Kobiórze-etap III – wymiana kotła c.o” w kwocie 15.600,00 zł

- Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Kobiórze” – 40.992,00

Spląty kredytów i pożyczek odbywały się w terminach zgodnie z harmonogramami splat rat kredytów/pożyczek wynikających z podpisanych umów.

V. Rachunek dochodów oświatowych jednostek budżetowych oraz wydatków nimi sfinansowanych wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku

Uchwałą Rady Gminy Kobiór Nr RG.0007.245.2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. 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 2018 rok Uchwałą nr RG.0007.243.2017 Rady Gminy Kobiór z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2018 rok plan dochodów oświatowych jednostek budżetowych ustalony został na łączną kwotę 183.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2018 roku wykonanie dochodów jednostek oświatowych zamknęło się w kwocie 127.631,63 zł co stanowiło 69,74% planu rocznego natomiast plan wydatków ustalony został na kwotę 183.000,00 zł a ich wykonanie zamknęło się w kwocie 127.404,92 zł, co stanowiło 69,62% planu. Zestawienie rachunku dochodów oświatowych i wydatków nimi sfinansowanych przedstawia się następująco:

Tabela: Zestawienie rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych oraz wydatków nimi sfinansowanych na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Dział/rozdział	Jednostka oświatowa	Stan środków na początek roku	Dochody na 31.12.2018	Wydatki na 31.12.2018	Stan środków na rachunku na 31.12.2018
801	Oświata i wychowanie	1.336,17	127.631,63	127.404,92	1.562,88
80104	Przedszkola	1.336,17	127.631,63	127.404,92	1.562,88

Wykonane w kwocie 119.043,30 zł dochody w rozbiu na źródła dochodów przedstawiały się następująco:

§	Przedszkole		
	plan	wykonanie	%
0670-wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	180.000,00	127.438,80	70,80
- wpłaty rodziców za wyżywienie		127.438,80	
0920 – pozostałe odsetki	500,00	2,28	0,46
- odsetki od nieterminowych wpłat opłat		2,28	
0970 – wpływy z różnych dochodów	2.500,00	190,55	7,62
- kapitalizacja odsetek od środków na rachunku bankowym		190,55	
RAZEM	183.000,00	127.631,63	69,74

Plan wydatków oświatowych jednostek budżetowych ustalony został na łączną kwotę 183.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2018 roku wykonanie wydatków jednostek oświatowych zamknęło się w kwocie 127.404,92 zł, co stanowiło 69,72% planu rocznego. W 2018 roku w ramach środków na rachunku wydatków oświatowych wydatkowano środki na :

- wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych zgromadzonych na rachunku dochodów oświatowych – 1.336,17
- zakup środków żywności – 126.068,75

Stan środków na rachunku dochodów oświatowych na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosi 1.562,88 zł. Środki te zgodnie z art.223.ust 4 ustawy o finansach publicznych odprowadzone zostaną do budżetu Gminy w terminie do dnia 5 stycznia następnego roku.

VI. Wykonanie przychodów i kosztów Kobiórskiego Zakładu Komunalnego za 2018 rok.

Kobiórski Zakład Komunalny jest zakładem budżetowym Gminy Kobiór który został powołany do działania z dniem 1 września 2005 roku na mocy uchwały Nr XI/5/52/2003 Rady Gminy z dnia 2 grudnia 2003 roku. Działalność zakładu skupiła się w dziale 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w ramach której prowadzona była działalność związana z eksploatacją sieci kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków „Wschód” w Kobiórze. Działalność ta prowadzona jest w oparciu o pozwolenie wodnoprawne RO-II.6341.72.2011 z dnia 05.12.2011 roku i obejmowała:

- obsługę 1164 odbiorców usług odprowadzających ścieki do kanalizacji – wzrost o 78 odbiorców(wystawiono 6.158 faktur, wystawiono 187 wezwań do zapłaty za ścieki wprowadzone do kanalizacji sanitarnej, wystawiono 1511 not odsetkowych)

- ilość nowych przyłączy - 82
- utrzymywano w stałej sprawności eksploatacyjnej oczyszczalnię ścieków i sieć kanalizacji sanitarnej
- prowadzono zgodnie z wymogami badania ścieków i osadu
- powstałe odpady czasowo składowano a następnie przekazywano na składowisko odpadów:
 - „Master” Sp z oo w Tychach
 - SM Brudek Marin

Źródłem dochodów własnych Kobiórskiego Zakładu Komunalnego są wpływy z działalności własnej ze świadczenia usług w zakresie gospodarki ściekowej oraz wpływy z opłat za czynności techniczne. Na dzień 31 grudnia 2018 roku przychody Zakładu zaplanowane zostały na kwotę 1.078.000,00 zł i na koniec grudnia 2018 roku zamknęły się w kwocie **1.051.337,66 zł** co stanowi 97,53% planu rocznego. Przychody KZK to:

- | | | |
|---|-------|--------------|
| • wpływy z działalności własnej (usługi w zakresie gospodarki ściekowej) | kwota | 1.040.293,53 |
| • wpłaty z opłat za czynności techniczne | kwota | 6.401,40 |
| • pozostałe odsetki (odsetki od środków na rachunku bankowym) | kwota | 1.920,94 |
| • pozostałe odsetki (odsetki od należności przeterminowanych) | kwota | 1.280,39 |
| • inne przychody | kwota | 1.441,40 |

Na 2018 rok plan po stronie kosztów Zakładu zamykał się w kwocie 1.096.522,56 zł, natomiast koszty działalności w 2018 roku poniesione przez Zakład zostały w kwocie **1.051.343,73 zł**, co stanowi 95,88% planu rocznego po zmianach. Poniesione koszty przedstawiały się następująco:

Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
90001	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 300,00	8 272,98	99,67%
		- posiłki regeneracyjne dla pracowników		3 641,85	
		- środki czystości dla pracowników		717,88	
		- woda dla pracowników		499,08	
		- odzież robocza i ochronna		3 414,17	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	417 000,00	402 129,08	96,43%
		- wynagrodzenia osobowe		402 129,08	
		- nagroda jubileuszowa		0,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	34 600,00	32 501,94	93,94%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	82 138,00	77 184,14	93,97%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	11 062,00	6 904,68	62,42%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 200,00	19 200,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 900,00	54 802,08	99,82%
		- materiały biurowe		1 585,00	
		- paliwo do samochodu Kia, maszyn i urządzeń		2 811,20	
		- materiały eksploatacyjne na oczyszczalnię		1 052,55	
		- środki czystości		762,15	
		- paski do badań ścieków i śr. chemiczne		2 582,60	
		- wyposażenie drobne i wyposażenie apteczki		2 162,86	
		- pozostałe (m.in.. zestaw PSION, kamera inspekcyjna, zestawy komputerowe)		43 845,72	
	4260	Zakup energii	97 700,00	97 527,88	99,82%
		- energia oczyszczalnia i przepompownie		89 062,99	
		- woda – oczyszczalnia		2 836,79	
		- energia i CO pomieszczeń biurowych		2 966,60	
		- gaz na oczyszczalnię		2 661,50	
	4270	Zakup usług remontowych	12 160,00	12 160,00	100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	550,00	547,00	99,45%
		- badania lekarskie pracowników i szczepienia			
	4300	Zakup usług pozostałych	85 890,00	85 863,74	99,97%

- usługi bankowe	32,00
- usługi pocztowe i transportowe	2 176,60
- koszty utrzymania budynku (biuro)	5 771,52
- wywóz i unieszkodliwianie odpadów	31 755,40
- opłata za utrzymanie oprogramowania,	10 275,00
- monitoring oczyszczalni (Solid Security)	600,00
- sprzątanie pomieszczeń biurowych	4 734,82
- przegląd gaśnic	270,00
- przegląd i kalibracja detektora gazu/sondy	3 650,00
- prenumerata internetowa GOFIN i Wod-Kan	1 285,01
- opłata za stronę internetową	192,00
- badanie techniczne przyczepy	41,65
- naprawa alarmu na oczyszczalni	315,00
- certyfikat kwalifikowany	210,00
- czyszczenie przepompowni	2 500,00
- naprawy i remonty	4 276,26
- pozostałe	17 778,48

4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	4 200,00	4 178,57	99,49%
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 800,00	4 730,00	98,54%
4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00	3 661,18	98,95%
	- ryczałty na samochód		3 500,05	
	- delegacje służbowe		161,13	
4430	Różne opłaty i składki	26 200,00	26 145,63	99,79%
	- opłata za korzystanie za usługi wodne		6 909,94	
	- polisy ubezpieczeniowe		6 154,14	
	- korzystanie z wodomierzy RPWiK Tychy		12 337,95	
	- opłata za wydanie decyzji - taryfa		500,00	
	- opłata za zajęcie pasa drogowego		243,60	
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 100,00	10 078,14	99,78%
4480	Podatek od nieruchomości	203 200,00	203 197,00	100,00%
4520	Opłaty na rzecz budżetów	600,00	588,00	98,00%
4530	Podatek od towarów i usług VAT	0,00		
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służb cywilnych	1 700,00	1 671,69	98,33%
4720	Amortyzacja	483 573,48	503 340,12	104,09%
6080	Wydatki inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych:	18 522,56	17 980,00	97,07%
	- wykup odcinka sieci kanalizacyjnej ul. Boczna od ul. Olszewskiego		4 000,00	
	- wykonanie dwóch odcinków kanalizacji sanitarnej ul. Ołtuszewskiego		13 980,00	
	RAZEM (z § 4720 - amortyzacja)	1 580 096,04	1 554 683,85	98,39%
	RAZEM (bez § 4720 - amortyzacja)	1 096 522,56	1 051 343,73	95,88%

Stan środków obrotowych netto na 31 grudnia 2017 roku wynosił 64.536,47 zł

VII. Wynik finansowy Gminy Kobiór wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku.

1. Wynik budżetu

Uchwałą nr RG.0007.243.2017 Rady Gminy Kobiór z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2018 rok zaplanowano deficyt budżetu w kwocie (-) **203.644,00 zł**. W trakcie roku budżetowego, w wyniku zmiany budżetu poprzez zwiększenie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów planowany wynik budżetu na koniec grudnia 2018 roku zamknął się planowanym deficytem na kwotę (-) **2.906.051,43 zł**. Planowany deficyt miał zostać sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków, nadwyżki z lat ubiegłych.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Gmina Kobiór zamknęła swoją działalność nadwyżką w kwocie **329.821,69 zł**. Szczegółowo wykonanie przedstawiono w sprawozdaniu Rb-NDS a jego poszczególne elementy przedstawiono poniżej:

I.	DOCHODY OGÓŁEM	26.063.293,15
II.	WYDATKI OGÓŁEM	(-) 25.733.471,46
WYNIK BUDŻETU		329.821,69
III.	PRZYCHODY	3.174.565,35
IV.	ROZCHODY	(-) 114.432,00

2. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych na lata 2018-2026

Na dzień 31 grudnia 2018 roku stan zobowiązań finansowych Gminy Kobiór zamknął się kwotą **374.668,00 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. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Kobiórze" – 327.950,00
- Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Kobiórze -etap III- przebudowa kotłowni co – 46.718,00

W 2018 roku Gmina nie zaciągnęła żadnych kredytów i pożyczek

Zobowiązania wymagalne na koniec grudnia 2018 roku nie wystąpiły

Na dzień 31 grudnia 2018 roku relacja między wykonanymi dochodami bieżącymi a wykonanymi wydatkami bieżącymi tj. relacja zrównoważenia wydatków bieżących o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych dla Gminy wynosi (+) 3.518.757,84 zł.

Na koniec grudnia 2018 roku Gmina spełnia wymogi finansowe wynikające z art.243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. gdyż planowane obciążenia wynikające ze spłaty długu Gminy w stosunku do planowanych dochodów gminy ogółem w każdym roku objętym prognozą finansową nie są większe niż dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań ustalony dla poszczególnych lat tj. w 2018 roku obciążenia te wynoszą 0,29% przy dopuszczalnym wskaźniku 9,6%

WÓJT
mgr inż. Ewelina Lubańska

