

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY ŁAZY
ZA ROK 2021**

Łazy, dnia 30 marca 2022 roku.

SPIS TREŚCI

Wstęp	2
Zmiany do budżetu	3
Wykonanie dochodów budżetowych	23
Dochody wg działów klasyfikacji budżetowej	33
Struktura dochodów wg źródeł pochodzenia	40
Wykonanie wydatków budżetowych	48
Wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej	63
Struktura wydatków wg rodzajów	72
Wydatki w latach 2017 – 2021	81
Informacja z wykonania zadań przez Wydział Inwestycji i Rozwoju	85
Informacja z wykonania zadań przez Wdział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	91
Informacja o wysokości zrealizowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi (art. 6r ust. 2e ustawy o utrzymaniu czystości w gminach).	99
Informacja o wykonaniu planu finansowego rachunku środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19 (art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw – DZ.U. z 2020, POZ. 568)	100
Przychody i rozchody budżetu	102
Stan zobowiązań wg tytułów dłużnych	103
Posiadane udziały	104
Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	104
Dochody na wyodrębnionych rachunkach	112

WSTĘP

Budżet Gminy Łazy na rok 2021 został przyjęty Uchwałą Nr XXI/131/2020 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 16 grudnia 2020 roku.

W uchwale budżetowej określone zostały następujące wymagane przepisami prawa wielkości i upoważnienia dla Burmistrza Łaz:

- dochody budżetu Gminy Łazy – 97.971.020,00 zł, z tego dochody bieżące – 69.913.072,00 zł, dochody majątkowe – 28.057.948,00 zł; dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami – 19.294.712,00 zł, dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień – 2.000,00 zł,

- wydatki budżetu Gminy Łazy – 101.134.740,25 zł, z tego wydatki bieżące – 68.997.449,38 zł, wydatki majątkowe 32.137.290,87 zł; wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami – 19.294.712,00 zł, na realizację zadań na podstawie porozumień – 2.000,00 zł,

- planowany niedobór budżetu – 3.163.720,25 zł, sfinansowany zaciągniętym kredytem;

- planowane przychody budżetu – 6.554.050,00 zł – kredyt zaciągnięty na rynku krajowym 3.690.000,00 zł oraz przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2.864.050,00 zł,

- rozchody budżetu – 3.390.329,75 zł - spłata zaciągniętych kredytów 2.315.332,00 zł, spłata pożyczek 74.997,75 zł i wykup papierów wartościowych 1.000.000,00 zł;

- ustalono limity:

-- zaciąganych zobowiązań na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 5.000.000,00 zł,

-- zaciąganych zobowiązań na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 526.279,75 zł,

-- zaciąganych zobowiązań na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 3.163.720,25 zł,

- utworzono rezerwę ogólną w wysokości 105.000,00 zł i rezerwę celową na wydatki związane z realizacją zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego w wysokości 255.000,00 zł;

- wyodrębniono w budżecie kwotę 314.740,76 zł do dyspozycji sołectw na realizację zadań określonych przez zebrania wiejskie;

- ustalono planowane dochody z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 235.000,00 zł i ustalono plan wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości 220.000,00 zł i na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomani w wysokości 15.000,00 zł;
- ustalono planowane dochody z opłat za gospodarowanie odpadami w wysokości 4.544.000,00 zł i w całości przeznaczono je na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami;
- ustalono planowane dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków w wysokości 20.000,00 zł i w całości przeznaczono na utrzymanie przystanków;
- ustalono planowane dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 56.000,00 zł i w całości przeznaczono na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej;
- ustalono planowane przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikających z art. 65 ust. 11-13 Ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw w wysokości 2.864.050,00 zł i w całości przeznaczono je na finansowanie wydatków z ww. tytułu.
- upoważniono Burmistrza Łaz do dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji budżetowej;
- upoważniono Burmistrza Łaz do lokowania wolnych środków w bankach innych niż bank prowadzący obsługę bankową budżetu gminy.

ZMIANY DO BUDŻETU

W trakcie realizacji budżet Gminy Łazy był wielokrotnie nowelizowany bądź to uchwałami Rady Miejskiej, bądź zarządzeniami Burmistrza zgodnie z kompetencjami obydwu organów. W kolejności chronologicznej dokonano następujących zmian do budżetu:

1. Zarządzeniem nr 4 Burmistrza Łaz z dnia 11 stycznia 2021 r.:

1). ustalono plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami na rok 2021 obejmujący plan dochodów na zadania zlecone i plan wydatków na zadania zlecone,

2). ustalono plan finansowy zadań powierzonych na rok 2021 obejmujący plan dochodów na zadania powierzone i plan wydatków na zadania powierzone,

3). ustalono plan finansowy Urzędu Miejskiego w Łazach na rok 2021 obejmujący plan dochodów Urzędu Miejskiego i plan wydatków Urzędu Miejskiego.

2. Zarządzeniem nr 7 Burmistrza Łaz dnia 11 stycznia 2021 r. **rozwiązano część rezerwy ogólnej** w wysokości 14.010,00 zł z przeznaczeniem na realizację prac dodatkowych w ramach realizacji zadania "Rewitalizacja zdegradowanego budynku KTS" niezbędnych do dopuszczenia budynku do użytkowania.

3. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXII/135/2021 z dnia 20 stycznia 2021 r. dokonano:

1). przeniesienia planu dochodów budżetowych z tytułu opłaty targowej w wysokości 20.000,00 zł z paragrafu 0430 (wpływy opłaty targowej) na paragraf 2680 (rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych) w związku ze zmianą Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych wchodzącej w życie z dnia 1 stycznia 2021 roku stanowiącej, że w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku nie pobiera się opłaty targowej, a z tytułu niepobierania przedmiotowej opłaty gminie będzie przysługiwała rekompensata utraconych dochodów.

2). zwiększenia planu wydatków majątkowych o 800.000,00 zł na realizację zadania modernizacji dróg gminnych ze środków RFIL niewykorzystanych w roku 2020,

- przeniesienie kwoty 44.090,00 zł z działu 900 rozdz. 90005 do działu 010 rozdziału 01041 - dotyczy realizacji projektu modernizacji budynku OSP w Niegowonicach realizowanego w ramach dwóch projektów unijnych - "ograniczenie niskiej emisji (...)" i „przebudowa budynku pełniącego funkcje kulturalne w Niegowonicach (...)”,

3). zwiększenia planowanego deficytu budżetu o 800.000,00 zł i sfinansowanie go niewykorzystanymi środkami w roku 2020,

4). zwiększenia przychodów budżetu z tytułu niewykorzystanych środków o 800.000,00 zł,

5). ustalenia planu przychodów i wydatków finansowanych z tych przychodów, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jst wynikającymi z odrębnych ustaw (zmiana dotyczy zadania modernizacji dróg gminnych ze środków RFIL)

4. Zarządzeniem nr 14 Burmistrza Łaz z dnia 25 stycznia 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetowych o 3.016,22 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami z przeznaczeniem na wypłatę dodatków energetycznych oraz obsługę zadania w wysokości 2.016,22 zł,
- ustalenia planu dotacji celowej z Powiatu Zawierciańskiego na realizację zadania bieżącego z zakresu obrony cywilnej z przeznaczeniem na konserwację systemów alarmowych w wysokości 1.000,00 zł.

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 3.016,22 zł z przeznaczeniem jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

5. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXIII/143/2021 z dnia 24 lutego 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetu o 1.287.019,00 zł z tytułu planowanych dotacji na realizację zadań finansowanych ze środków unijnych:

- „święto smalcu” (projekt niezrealizowany w roku ubiegłym przez sołectwo Skałbania) - 5.500,00 zł,
- "Kształtowanie kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych uczniów ze szkół podstawowych Gminy Łazy" - 852.000,00 zł,
- "Rozwój usług społecznych skierowanych do dzieci, młodzieży i rodzin w Gminie Łazy" - 429.519,00 zł.

2). zwiększono plan wydatków budżetu o 1.582.019,00 zł z przeznaczeniem na:

- realizację projektów realizowanych ze środków unijnych w kwotach jak powyżej kwoty dochodów: święto smalcu - 5.500,00 zł - rozdz. 01041, rozwój usług społecznych - 429.519,00 zł - rozdz. 85395, kształtowanie kompetencji (...) - 852.000,00 zł - rozdz. 80195,
- zwiększenie planu wydatków na przebudowę OSP Niegowonice o 165.600,00 zł - rozdz. 01041,
- zwiększenie planu wydatków na przebudowę PSZOK w Łazach o 129.400,00 zł - rozdz. 90002.

3). zwiększono planowany niedobór budżetu o 295.000,00 zł,

4). zwiększono planowane przychody o 295.000,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków w roku 2020.

6. Zarządzeniem nr 21 Burmistrza Łaz z dnia 26 lutego 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetowych o 20.736,00 zł z tytułu:

- zmniejszenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami z przeznaczeniem na prowadzenie spraw z zakresu urzędów wojewódzkich w wysokości 2,00 zł,
- ustalenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z przygotowaniem narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań w 2021 roku w wysokości 20.611,00 zł,
- ustalenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty dużej Rodziny w wysokości 127,00 zł.

2). zwiększono planu wydatków budżetowych o 20.736,00 zł z tytułu jak powyżej, dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych oraz rozwiązano część rezerwy celowej przeznaczonej na zarządzanie kryzysowe w wysokości 40.000,00 zł z przeznaczeniem na rozbiorę wieży OSP w Chruszczobrodzie w związku z zagrożeniem bezpieczeństwa przechodniów.

7. Zarządzeniem nr 33 Burmistrza Łaz z dnia 31 marca 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetowych o 28.125,00 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami z przeznaczeniem na realizację zadań polegających na wprowadzaniu wniosków do CEIDG w wysokości 13.143,00 zł,
- ustalenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w wysokości 14.982,00 zł,

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 28.125,00 zł z tytułu jak powyżej, dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych oraz rozwiązano część rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków inwestycyjnych związanych z realizacją zadania "Przebudowa budynku pełniącego funkcje kulturalne w Niegowonicach wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku przy ulicy Wierzbowej nr 5".

8. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXIV/149/2021 z dnia 31 marca 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 687.119,00 zł z tytułu:

- podpisania umowy z Wojewodą Śląskim na dopłaty do przewozów autobusowych w wysokości 545.198,00 zł (rozdz. 60004),
- zwiększenia planu części oświatowej subwencji ogólnej o 20.273,00 zł (rozdz. 75801),
- przekazania rekompensaty z tytułu zwolnienia z opłaty targowej w roku 2021 w wysokości 29.475,00 zł (rozdz. 75618),
- otrzymania z funduszu przeciwdziałania Covid-19 środków w łącznej wysokości 100.532,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektu "Wspieraj seniora" - 22.052,00 zł (rozdz. 85295), na dopłaty do dodatków mieszkaniowych dla mieszkańców, którzy w związku z covid-19 utracili źródło dochodu (rozdz. 85215) - 48.480,00 zł, na utrzymanie infolinii dotyczącej programu szczepień oraz dowożenia do punktów szczepień (rozdz. 85195) - 30.000,00 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowych na wychowanie przedszkolne w wysokości łącznej 11.641,00 zł, w tym zmniejszenie w rozdziale 80103 o 380,00 zł, zwiększenie w rozdziale 80104 o 9.625,00 zł i zwiększenie w rozdziale 80149 o 2.396,00 zł;

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 687.119,00 zł z przeznaczeniem na:

- modernizację dróg gminnych (rozdział 60016) - 545.198,00 zł,
- realizację projektu „Wspieraj seniora” (rozdział 85295) - 22.052,00 zł,
- wypłatę dopłat do dodatków mieszkaniowych (rozdział 85215) - 48.480,00 zł,
- obsługę infolinii w sprawie organizacji szczepień i dowożenia do punktów szczepień (rozdział 85195) - 30.000,00 zł,
- wydatki bieżące przedszkoli (rozdział 80104) - 41.389,00 zł.

9. Zarządzeniem nr 38 z dnia 12 kwietnia 2021 r.

1). zwiększono plan dochodów budżetowych o 1.326,42 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej w wysokości 1.326,42 zł.

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 1.326,42 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

10. Zarządzeniem nr 43 z dnia 26 kwietnia 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetowych o 26.150,07 zł z tytułu zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu w wysokości 26.150,07 zł.

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 26.150,07 zł z tytułu jak powyżej, rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 57.000,00 zł z przeznaczeniem na projekty wind zewnętrznych w trzech budynkach użyteczności publicznej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

11. Zarządzeniem nr 53 z dnia 25 maja 2021 r. dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

12. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXV/152/2021 z dnia 26 maja 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetowych o 44.104 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dochodów budżetowych o 44.104,00 zł w związku z otrzymaniem (złożonym i zaakceptowanym wnioskiem) środków z funduszu przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na realizację projektu "Wspieraj seniora" (rozdz. 85295)

- przeniesienia w planie dochodów budżetowych kwoty 48.480,00 zł z par 0970 „Wpływy z różnych dochodów” do paragrafu 2700 „Środki na dofinansowanie zadań bieżących gmin, powiatów(...) pozyskane z innych źródeł”,

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 249.055,85 zł, w tym:

- ustalono plan wydatków na spłatę długów spadkowych (rozdział 75814) - 245.200,00 zł

- zmniejszono plan wydatków na modernizację dróg gminnych (rozdział 60016) o kwotę 40.248,15 zł ze środków własnych,

- zwiększono plan wydatków na realizację projektu „Wspieraj seniora” (rozdział 85295) - 44.104,00 zł

- przeniesiono plan wydatków na wynagrodzenia w kwocie 35.200,00zł z rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe” do rozdziału 85401 „Świetlice szkolne”.

3). w wyniku wprowadzonych zmian zwiększono planowany deficyt budżetu o 204.951,85 zł,

- zwiększony deficyt sfinansowano środkami wolnymi w wysokości 56.161,27 zł i niewykorzystanymi środkami w wysokości 148.790,58 zł,

4). zwiększono planowane przychody budżetu o 239.951,85 zł w tym:

- środki wolne 56.161,27 zł,

- niewykorzystane środki 148.790,58 zł,

- spłaty udzielonych pożyczek 35.000,00 zł,

5). zwiększono planowane rozchody budżetu o 35.000,00 zł z przeznaczeniem na pożyczki dla stowarzyszeń na wkład własny do realizacji zadań unijnych

13. Zarządzeniem nr 56 z dnia 31 maja 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetowych o 21.000,00 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego - renowację, konserwację, oprawę oraz zabezpieczenie ksiąg stanu cywilnego w wysokości 5.000,00 zł,

- przyznania środków przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z przeznaczeniem na utworzenie i obsługę punktu konsultacyjno-informacyjnego „Czyste powietrze” w wysokości 16.000,00 zł.

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 21.000,00 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

14. Zarządzeniem nr 60 z dnia 9 czerwca 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetowych o 2.874,00 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w wysokości 2.874,00 zł,

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 2.874,00 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

15. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXVI/166/2021 z dnia 23 czerwca 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 149.999,84 zł z tytułu otrzymanego zwiększonego dofinansowania do zadania realizowanego ze środków unijnych „Przebudowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Łazach” z czego 38.175,20 zł na promocję projektu (dochody i wydatki bieżące) oraz 111.824,64 zł na wydatki inwestycyjne,

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 489.999,84 zł z przeznaczeniem na:

- zwiększenie planu wydatków na realizację projektu unijnego „Przebudowa budynku pełniącego funkcje kulturalne w Niegowonicach (...)” o 15.000,00 zł na prace dodatkowe,
- zwiększenie planu wydatków na modernizację dróg gminnych - 50.897,69 zł (w tym 48.342,49 zł ze środków RFIL i 2.555,20 zł ze środków własnych),
- zwiększenie planu wydatków na projekt unijny "Przebudowa Punktu (...)” - 68.502,15 zł, w tym wydatki bieżące 44.912,00 zł i wydatki inwestycyjne 23.590,15 zł,
- zwiększenie planowanych wydatków na dobudowę sal przedszkolnych przy SP Chruszczobród o 340.000,00 zł z przeznaczeniem na termomodernizację budynku ze środków RFIL,
- zwiększenie planu wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem fontanny o 6.600,00 zł,
- zwiększenie planu dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej o 9.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektów unijnych,
- przeniesiono kwotę 37.000,00 zł z rozdziału 01041 do rozdziału 90005 - dotyczy modernizacji budynku OSP Niegowonice,
- przeniesiono kwotę 56.000,00 zł z rozdziału 60016 do rozdziału 90015 z przeznaczeniem na budowę oświetlenia nowobudowanej ulicy Różanej.

3). zwiększono deficyt budżetu o 340.000,00 zł, wskazano źródło finansowania jako niewykorzystane środki pieniężne wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu,

4). zwiększono przychody budżetu o 340.000,00 zł jak powyżej

16. Zarządzeniem nr 64 z dnia 25 czerwca 2021 r.

1.) zwiększono plan dochodów budżetu o kwotę 25,00 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny.

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 25,00 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

17. Zarządzeniem nr 69 z dnia 2 lipca 2021 r.:

1). zmniejszono plan dochodów budżetu o kwotę 511.724,00 zł z tytułu:

- zmniejszenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami przeznaczonej na realizację programu „Dobry start” w związku ze zmianą realizatora programu w wysokości 518.010,00 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami związanych z opłacaniem składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna w wysokości 6.286,00 zł.

2). zmniejszono plan wydatków budżetowych o 511.724,00 zł z tytułu jak powyżej, rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 12.457,72 zł z przeznaczeniem na zwrot płatności pobranej nienależnie wraz z odsetkami oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

18. Zarządzeniem nr 72 z dnia 19 lipca 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetu o kwotę 1.846,50 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz obsługę zadania, w wysokości 1.693,50 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny w wysokości 153,00 zł

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 1.846,50 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

19. Zarządzeniem nr 80 z dnia 4 sierpnia 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetu o kwotę 20.000,00 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa, pochodzące z rezerwy celowej, przeznaczone na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin lub osób poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej, w wysokości 20.000,00 zł,

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 20.000,00 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

20. Zarządzeniem nr 83 z dnia 9 sierpnia 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetu o kwotę 160.697,79 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa, pochodzące z rezerwy celowej, przeznaczone na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, w wysokości 154.775,79 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa, pochodzące z rezerwy celowej, przeznaczone na wypłatę dodatku w wysokości 250,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2021, w wysokości 5.922,00 zł

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 160.697,79 zł z tytułu jak powyżej.

21. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXVIII/170/2021 z dnia 25 sierpnia 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetowych o 128.378,73 zł z tytułu:

- zwrotu niewykorzystanej dotacji na transport zbiorowy przez związek metropolitarny w wysokości 56.278,03 zł (60004),

- otrzymania dofinansowania z Województwa Śląskiego na realizację projektu w ramach „Inicjatywy sołeckiej „przez sołectwo Hutki Kanki w wysokości 14.391,00 zł (dochód majątkowy) (01095),
- otrzymania środków z funduszu przeciwdziałania covid-19 na promocję szczepień i dowozy na szczepienia w wysokości 15.616,00 zł (85195),
- przyznania środków z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska na usuwanie azbestu w wysokości 42.093,70 zł (90005),

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 528.059,61 zł z przeznaczeniem na:

- w rozdziale 01095 zwiększenie o 63.841,00 zł, w tym: przeniesienie środków funduszu sołeckiego w Rokitnie Szlacheckim 20.000,00 zł, ustalenie planu realizacji zadania w ramach „Inicjatywa sołecka" dla sołectwa Hutki Kanki 28.841,00 zł, zwiększenie planu wydatków na realizację termomodernizacji budynku w Trzebyczce w ramach RFIL 15.000,00 zł,
- w rozdziale 60004 zwiększenie środków własnych na finansowanie przewozów autobusowych współfinansowanych w ramach Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w wysokości 46.800,00 zł,
- w rozdziale 60014 zwiększenie planu wydatków o 1.412.593,50 zł z przeznaczeniem na realizację budowy chodników przy drogach powiatowych w Chruszczobrodzie 361.066,50 zł, w Chruszczobrodzie Piaskach 342.063,00 zł i w Rokitnie Szlacheckim 709.464,00 zł,
- w rozdziale 60016 zmniejszenie planu wydatków o 1.140.924,75 zł w tym: przeniesienie środków funduszu sołeckiego w Rokitnie Szlacheckim w wysokości 20.000,00 zł do rozdziału 01095, przeniesienie środków budżetu obywatelskiego w wysokości 70.000,00 zł do rozdziału 90095, przeniesienie środków w wysokości 1.050.924,75 zł do rozdziału 60014 na budowę chodników przy drogach powiatowych,
- w rozdziale 85195 zwiększenie planu wydatków na realizację zadań związanych z promocją szczepień, ich organizacją i dowozem osób w wysokości 15.616,00 zł,
- w rozdziale 90005 ustalenie planu wydatków na realizację zadania dofinansowywanego z funduszu ochrony środowiska polegającego na usuwaniu azbestu w wysokości 60.133,86 zł,
- w rozdziale 90095 zwiększenie o 70.000,00 zł z tytułu przeniesienia środków budżetu obywatelskiego z rozdziału 60016.

3). zwiększono planowany deficyt budżetu o 399.680,88 zł i sfinansowano go niewykorzystanymi środkami w roku 2020 w wysokości 399.680,88 zł,

4). zwiększono plan przychodów budżetu o 429.680,88 zł z tytułu spłaty udzielonych pożyczek 30.000,00 zł przez stowarzyszenie realizujące zadanie ze środków unijnych i 399.680,88 zł z tytułu niewykorzystanych środków w roku 2020,

5). zwiększono plan rozchodów budżetu o 30.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie pożyczki na realizację zadania unijnego.

22. Zarządzeniem nr 90 z dnia 26 sierpnia 2021 r.:

1). zmniejszono plan dochodów budżetu o kwotę 55.000,00 zł z tytułu:

- zmniejszenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w wysokości 55.000,00 zł,

2). zmniejszono plan wydatków budżetowych o 55.000,00 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

23. Zarządzeniem nr 97 z dnia 10 września 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetu o kwotę 25.356,00 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących, z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w kwocie 25.000,00 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na bieżące zadania własne gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w wysokości 356,00 zł

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 25.356,00 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

24. Zarządzeniem nr 101 z dnia 20 września 2021 r. dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

25. Uchwała Rady Miejskiej Nr XXIX/176/2021 z dnia 29 września 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetowych o 79.415,43 zł z tytułu:

- zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej o 32.900,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie zajęć wspomagających uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych (rozdz. 75801),

- przyznania dotacji z budżetu państwa w wysokości 46.515,43 zł na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszy sołeckich (rozdział 75818 - dochody bieżące - 27.182,66 zł, dochody majątkowe - 19.332,77 zł),

- przeniesienia kwoty 160.252,00 zł - środki na przeciwdziałanie COVID-19 z paragrafów 0970 i 2700 na nowo utworzony paragraf 2180 - „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19”.

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 79.415,43 zł, w tym:

- w rozdziale 70095 - zwiększenie planu wydatków na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w wysokości 200.000,00 zł z przeznaczeniem na dokumentację projektową budynku mieszkalnego realizowaną przez RTBS Chorzów,

- w rozdziale 75702 - zmniejszenie planu wydatków przeznaczonych na obsługę długu o 200.000,00 zł,

- w rozdziale 80101 - zwiększenie planu wydatków o 32.900,00 zł na realizację zadań utrwalających wiedzę uczniów i zmniejszenie wydatków o 21.002,00 zł z przeznaczeniem na wydatki świetlic szkolnych,

- w rozdziale 85215 - zwiększenie planu wydatków o 4.200,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych,

- w rozdziale 85401 - zwiększenie planu wydatków o 21.002,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia (przeniesienie z rozdziału 80101),

- w rozdziale 85504 zwiększenie planu wydatków o 42.315,43 zł z przeznaczeniem na regulację zobowiązań z tytułu umieszczenia dzieci z terenu gminy w pieczy zastępczej.

26. Zarządzeniem nr 106 z dnia 30 września 2021 r.

1). zwiększono plan dochodów budżetu o kwotę 25.327,00 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących, z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej w kwocie 12.000,00 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na bieżące zadania własne gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów wysokości 6.827,00 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna w wysokości 6.500,00 zł.

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 25.327,00 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

27. Zarządzenie nr 114 z dnia 12 października 2021 r.:

1). zmniejszono plan dochodów budżetu o kwotę 53.065,36 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej w kwocie 1.845,64 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na bieżące zadania własne gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym wysokości 89,00 zł,
- zmniejszenia planu dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zasiłków dla opiekuna w wysokości 55.000,00 zł.

2). zmniejszono plan wydatków budżetowych o 53.065,36 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

28. Zarządzeniem nr 124 z dnia 27 października 2021 r.

1). zwiększono plan dochodów budżetu o kwotę 66.369,65 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu w wysokości 38.003,68 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań związanych z realizacją spisu mieszkań i ludności przez Gminne Biura Spisowe w wysokości 14.500,00 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w wysokości 296,97 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na bieżące zadania własne gminy z przeznaczeniem na wypłatę dodatku w wysokości 400,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku w wysokości 13.541,00 zł,
- zmniejszenia planu dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny w wysokości 28,00 zł,

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 66.369,65 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

29. Uchwała Rady Miejskiej Nr XXX/181/2021 z dnia 27 października 2021 r.:

1). zmniejszono plan dochodów budżetowych o 6.390.126,00 zł z tytułu:

- zmniejszenia o 7.000.000,00 planowanych dochodów majątkowych z tytułu wpływów na realizację zadania budowy odnawialnych źródeł energii w związku z przedłużeniem terminu realizacji projektu do roku 2022,
- zwiększenia planu dochodów bieżących o 609.874,00 zł, w tym:
 - opłata za gospodarowanie odpadami - 90.000,00 zł,
 - wpływy z karty podatkowej - 20.000,00 zł,
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn - 50.000,00 zł,
 - wpływy z podatku od umów cywilnoprawnych - 200.000,00 zł,
 - wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowy od osób prawnych - 160.000,00 zł,
 - wpływy z tytułu zwrotów niewykorzystanych dotacji - 63.400,00 zł,

-- udział we wpływach z tytułu sprzedaży napojów alkoholowych w opakowaniach mniejszych niż 500 ml - 26.474,00 zł.

2). zmniejszono plan wydatków budżetowych o 6.737.728,94 zł, w tym:

- zmniejszono plan wydatków majątkowych o 7.347.602,94 zł, w tym;

-- budowa odnawialnych źródeł energii o 7.000.000,00 zł (przesunięcie na rok 2022), rozdział 90005

-- termomodernizacja i remont budynku w Trzebyczce o 347.602,94 zł (przesunięcie na rok 2022) rozdział 01095,

- zmniejszono plan wydatków bieżących o 391.293,00 zł, w tym:

-- OS i R w Łazach o 150.000,00 zł (rozdział 92605)

-- planowane wydatki na poręczenia o 241.293,00 zł (rozdział 75704).

- zwiększono plan bieżących wydatków budżetowych o 929.167,00 zł, w tym:

-- usługa odbioru odpadów komunalnych o 615.000,00 zł (rozdział 90002),

-- wynagrodzenia i wydatki statutowe Przedszkola nr 1 o 80.000,00 zł (rozdział 80104 i 80113),

-- wynagrodzenia i wydatki statutowe Szkoły Podstawowej w Niegowonicach o 233.000,00 zł (rozdział 80101 i 85401),

-- wynagrodzenia dla Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie o 1.167,00 zł (rozdział 85401),

-- zabezpieczenie przewiązki przy SP 1 - 72.000,00 zł (rozdział 80195),

3). zmniejszono planowane przychody o 347.602,94 zł jako niewykorzystane środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanymi - RFIL Trzebyczka.

4). zmniejszono planowany deficyt budżetu o 347.602,94 zł.

30. Zarządzeniem nr 130 z dnia 29 października 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetu o kwotę 150.000,00 zł z tytułu zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na realizację świadczenia wychowawczego w wysokości 150.000,00 zł,

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 150.000,00 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

31. Zarządzeniem nr 133 z dnia 5 listopada 2021 r. dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

32. Zarządzeniem nr 138 z dnia 15 listopada 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetu o kwotę 11.608,06 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustaw: prawo o aktach stanu cywilnego, o ewidencji ludności, o dowodach osobistych, o powszechnym obowiązku obrony w wysokości 32.834,06 zł,
- zmniejszenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w wysokości 21.226,00 zł.

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 11.608,06 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

32. Zarządzeniem nr 142 z dnia 18 listopada 2021 r. dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

33. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXI/188/2021 z dnia 24 listopada 2021 r.:

1). zwiększono plan dochodów budżetowych o 3.442.196,00 zł, w tym:

- zwiększenie planu dochodów z tytułu zwrotu wydatków poniesionych na utwardzenie drogi leśnej przez Nadleśnictwo w wysokości 16.000,00 zł,
- zwiększenia planu dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych do faktycznego wykonania - o 44.835,00 zł,
- zwiększenie planu dochodów subwencji ogólnej z tytułu środków na uzupełnienie dochodów gmin w roku 2021 o 3.321.435,00 zł, (w tym: 104.890,00 zł uzupełnienie dochodów dla gmin, których dochody podatkowe za rok 2020 powiększone o część wyrównawczą i równoważącą subwencji ogólnej są niższe niż 90 % średnich dochodów wszystkich gmin w przeliczeniu na mieszkańca, i 3.216.545,00 zł subwencja na uzupełnienie dochodów w roku 2021 na podstawie art. 8 ustawy o dochodach jst w ramach "Polskiego Ładu,,),

- zwiększenie planu dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości o 59.926,00 zł - (sprzedaż działki w ramach zamiany).

2). zwiększono plan wydatków budżetowych o 225.651,00 zł, w tym:

- zmniejszenie planu wydatków w rozdziale 01041 o 8.606,49 zł - przeniesienie do rozdziału 90005 dotyczy realizacji zadania modernizacji budynku OSP w Niegowonicach,
- zmniejszenie planu wydatków w rozdziale 60014 o 210.800,00 zł dotyczy środków własnych na realizację zadania budowy chodników przy drogach powiatowych - zadanie przesunięte do realizacji na rok 2022 w ramach Programu Inwestycji Strategicznych,
- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 70005 o 59.926,00 zł z przeznaczeniem na zakup działki (w ramach zamiany działek),
- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 75412 o 41.500,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące w ramach gotowości bojowej o 34.000,00 zł i dotację dla OSP w Rokitnie na zakup namiotu pneumatycznego (zadanie dofinansowane z WFOŚ w Katowicach) w wysokości 7.500,00 zł,
- zmniejszenie planu wydatków w rozdziale 75704 - potencjalne spłaty poręczeń – o 125.640,00 zł,
- zmniejszenie planu wydatków w rozdziale 75814 przeznaczonych na spłatę długów spadkowych o 45.270,00 zł,
- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80101 z przeznaczeniem na dotacje dla szkół niepublicznych o 160.800,00 zł,
- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80104 z przeznaczeniem na dotacje dla przedszkoli niepublicznych o 55.000,00 zł,
- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 80150 z przeznaczeniem dla szkół niepublicznych na organizację specjalnych form nauki dla uczniów z orzeczeniami o potrzebie specjalnych form nauki o 125.000,00 zł,
- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 85154 z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 85215 z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych o 14.300,00 zł,
- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 85504 z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach pieczy zastępczej (opłaty za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczych) o 70.000,00 zł,

- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 90005 o 8.606,49 zł - środki przeniesione z rozdziału 01041 dotyczą realizacji projektu modernizacji budynku OSP w Niegowonicach w ramach projektu unijnego ograniczenie niskiej emisji,
- zwiększenie planu wydatków w rozdziale 92116 - Biblioteki - o 20.000,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej MiG Łazy,
- 3). zmniejszono planowany deficyt budżetu o 2.216.545,00 zł do kwoty 1.639.205,04 zł,**
- 4). zwiększono plan rozchodów budżetu o 3.216.545,00 zł w formie lokaty bankowej.**

34. Zarządzeniem nr 147 z dnia 29 listopada 2021 r.:

1). zmniejszono plan dochodów budżetu o kwotę 40.463,00 zł z tytułu:

- zmniejszenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne określone w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych na podstawie ustawy o pomocy społecznej w wysokości 7.500,00 zł,
- zmniejszenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w wysokości 28.000,00 zł,
- zmniejszenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” w wysokości 5.031,00 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z przyznawania Karty Dużej Rodziny w wysokości 68,00 zł.

2). zmniejszono plan wydatków budżetowych o 40.463,00 zł z tytułu jak powyżej oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

35. Zarządzeniem nr 153 z dnia 10 grudnia 2021 r. dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

36. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXII/195/2021 z dnia 15 grudnia 2021 r.

1). zwiększono plan dochodów budżetu o 5.585.984,00 zł z tytułu:

- zwiększenia planu części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu wzrostu zadań oświatowych o 63.984,00 zł,

- przyznania środków w wysokości 336.000,00 zł z Rządowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację projektu „Laboratoria przyszłości” realizowanego przez szkoły podstawowe,

- przyznania kwoty 5.186.000,00 zł na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji,

2). zmniejszono plan wydatków budżetowych o 2.044.145,00 zł, w tym:

- plan wydatków ze środków RFIL na dofinansowanie modernizacji OSP w Niegowonicach o 8.307,53 zł,

- plan wydatków na budowę chodników przy drogach powiatowych (RFIL) o 1.202.110,88 zł,

- plan wydatków na modernizację dróg gminnych (RFIL) o 427.151,51 zł,

- plan wydatków na realizację zadania ze środków RFIL dotyczącego dobudowy pomieszczeń przedszkolnych do budynku szkoły w Chruszczobrodzie o 700.000,00 zł w związku z przedłużeniem realizacji zadania na rok 2022,

- plan wydatków na budowę PSZOK w części finansowanej z RFIL o 559,08 zł,

- plan wydatków oświatowych o 293.984,00 zł,

- przeniesiono kwotę 154.867,00 zł z bieżących projektów unijnych realizowanych przez szkoły na wydatki na dotacje na zadania bieżące,

- przeniesiono kwotę 3.000,00 zł z działu 600 do działu 010 w ramach funduszu sołeckiego w Grabowej,

3). zmniejszono planowane przychody o 2.338.129,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w związku z przesunięciem wydatków na rok 2022,

4). zwiększono planowane rozchody budżetu o 5.292.000,00 zł w formie lokaty terminowej,

5). ustalono planowaną nadwyżkę budżetu w wysokości 5.990.923,96 zł i przeznaczono ją na lokatę terminową w kwocie 5.292.000,00 i spłatę zobowiązań w wysokości 698.923,96 zł.

37. Zarządzeniem nr 157 z dnia 20 grudnia 2021 r.

1). zmniejszono plan dochodów budżetu o kwotę 26.000,00 zł z tytułu:

- zmniejszenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań dotacje na własnych gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w wysokości 30.000,00 zł,
- przyznania gminie środków pochodzących z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie dodatków do wynagrodzenia dla asystentów rodziny w wysokości 4.000,00 zł.

2). zmniejszono plan wydatków budżetowych o 26.000,00 zł z tytułu jak powyżej, rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 11.450,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu dotacji dla Związku Metropolitalnego na organizację komunikacji na terenie gminy oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

38. Zarządzeniem nr 161 z dnia 28 grudnia 2021 r. dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

39. Zarządzeniem nr 164 z dnia 30 grudnia 2021 r. dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

W wyniku wprowadzonych zmian w trakcie roku budżetowego:

- zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 4.892.295,35 zł,
- zmniejszono plan wydatków budżetowych o kwotę 4.262.348,86 zł,
- wystąpiła planowana nadwyżka budżetowa w wysokości 5.990.923,96 zł,
- zmniejszono planowane przychody budżetu o kwotę 581.099,21 zł,
- zwiększono planowane rozchody budżetu o kwotę 8.573.545,00 zł.

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Pierwotnie planowane dochody budżetowe na rok 2021 miały wynieść 97.971.020,00 zł.

W trakcie roku zwiększono plan dochodów budżetowych do kwoty 102.863.315,35 zł.

Na koniec roku 2021 zrealizowano dochody w wysokości 96.744.992,00 zł, na poziomie 94,05 % wartości planowanych. W tym dochody bieżące zrealizowano w wysokości 76.280.683,63 zł – 99,83 % wartości planowanych, natomiast dochody majątkowe w wysokości 20.464.308,37 zł, co daje 77,37 % wartości planowanych.

Poniżej w tabeli przedstawiono plan dochodów przed zmianami, plan dochodów po zmianach, wykonanie dochodów w złotych oraz procentowo w stosunku do planu po zmianach.

W łącznej kwocie wykonanych dochodów na dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przypada kwota 18.920.998,19 zł. Dotacje te pierwotnie planowano w wysokości 19.294.712,00 zł, po zmianach planów dotacji na zadania zlecone - plan wyniósł 19.140.857,35 zł, wobec czego wykonanie wyniosło 98,85 % wartości planowanych. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień zaplanowano w wysokości pierwotnie 2.000,00 zł, następnie zwiększono do 3.000,00 i zostały zrealizowane w wysokości 2.800,00 zł.

Wykonanie dochodów za rok 2021					
Dział Rozdział Paragraf	Nazwa	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk
010	Rolnictwo i łowiectwo	491.316,00	575.360,75	80.420,17	13,98
01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	491.316,00	496.816,00	3.500,00	0,70
2057	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	0,00	5.500,00	3.500,00	63,64
6257	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	491.316,00	491.316,00	0,00	0,00
01095	Pozostała działalność	0,00	78.544,75	76.920,17	97,93
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	0,00	64.153,75	64.153,75	100,00
6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	14.391,00	12.766,42	88,71
600	Transport i łączność	0,00	617.476,03	617.466,65	100,00
60004	Lokalny transport zbiorowy	0,00	601.476,03	601.476,03	100,00
2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	545.198,00	545.198,00	100,00
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	56.278,03	56.278,03	100,00
60016	Drogi publiczne gminne	0,00	16.000,00	15.990,62	99,94
0830	Wpływy z usług	0,00	16.000,00	15.990,62	99,94
700	Gospodarka mieszkaniowa	8.735.066,00	8.794.992,00	5.977.364,32	67,96
70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	908.000,00	908.000,00	825.827,55	90,95
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa,	768.000,00	768.000,00	654.965,73	85,28

	jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze				
0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	946,79	X
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	100.000,00	100.000,00	109.255,71	109,26
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	25.000,00	25.000,00	36.773,64	147,09
0970	Wpływy z różnych dochodów	15.000,00	15.000,00	23.885,68	159,24
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6.007.210,00	7.057.136,00	5.033.209,51	71,32
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	12.207,00	12.207,00	11.099,18	90,92
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	110.000,00	110.000,00	82.169,03	74,70
0750	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	122.003,00	122.003,00	121.333,97	99,45
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	40.000,00	40.000,00	13.917,48	34,79
0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	6.710.000,00	6.769.926,00	4.793.183,49	70,80
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3.000,00	3.000,00	11.506,36	383,55
70095	Pozostała działalność	829.856,00	829.856,00	118.327,26	14,26
6257	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	742.503,00	742.503,00	105.871,66	14,26
6259	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	87.353,00	87.353,00	12.455,60	14,26
710	Działalność usługowa	2.000,00	2.000,00	1.800,00	90,00
71035	Cmentarze	2.000,00	2.000,00	1.800,00	90,00
2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.000,00	2.000,00	1.800,00	90,00
750	Administracja publiczna	397.894,00	499.980,06	413.204,22	82,64
75011	Urzędy wojewódzkie	75.894,00	126.869,06	122.534,64	96,58
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	75.894,00	126.869,06	122.505,19	96,56
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	29,45	X
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	322.000,00	338.000,00	255.560,08	75,61

0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	813,00	X
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	237,52	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	322.000,00	322.000,00	240.984,89	74,84
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	16.000,00	13.525,00	84,53
75056	Spis powszechny i inne	0,00	35.111,00	35.109,17	99,99
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	0,00	35.111,00	35.109,17	99,99
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3.500,00	3.500,00	3.500,00	100,00
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3.500,00	3.500,00	3.500,00	100,00
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3.500,00	3.500,00	3.500,00	100,00
752	Obrona narodowa	400,00	400,00	0,00	0,00
75212	Pozostałe wydatki obronne	400,00	400,00	0,00	0,00
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	400,00	400,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	1.000,00	8.004,85	800,49
75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	0,00	7.004,85	X
6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	7.004,85	X
75414	Obrona cywilna	0,00	1.000,00	1.000,00	100,00
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1.000,00	1.000,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	28.799.914,00	29.310.698,00	30.587.857,21	104,36
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	18.000,00	38.000,00	43.636,32	114,83
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	18.000,00	38.000,00	43.592,01	114,72
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	44,31	X
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4.662.700,00	4.662.700,00	4.734.781,03	101,55
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4.445.000,00	4.445.000,00	4.505.168,05	101,35
0320	Wpływy z podatku rolnego	55.000,00	55.000,00	44.717,00	81,30
0330	Wpływy z podatku leśnego	145.000,00	145.000,00	142.055,00	97,97
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	4.000,00	4.000,00	5.387,00	134,68

0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	8.700,00	8.700,00	26.588,00	305,61
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	39,20	X
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5.000,00	5.000,00	10.826,78	216,54
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4.829.000,00	5.059.000,00	4.753.982,74	93,97
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3.415.000,00	3.415.000,00	2.980.209,71	87,27
0320	Wpływy z podatku rolnego	282.000,00	282.000,00	242.046,59	85,83
0330	Wpływy z podatku leśnego	87.000,00	87.000,00	70.948,92	81,55
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	275.000,00	275.000,00	404.499,55	147,09
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	90.000,00	140.000,00	136.331,42	97,38
0430	Wpływy z opłaty targowej	20.000,00	0,00	0,00	0,00
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	625.000,00	825.000,00	885.137,69	107,29
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	7.180,74	0,00
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35.000,00	35.000,00	27.628,12	78,94
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	951.312,00	1.025.622,00	957.683,05	93,38
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	51.000,00	51.000,00	70.593,00	138,42
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	400.000,00	400.000,00	327.828,60	81,96
0480	Wpływy z opłat na zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	235.000,00	279.835,00	266.743,38	95,32
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	265.000,00	265.000,00	254.335,01	95,98
	- opłata za korzystanie z przystanków	20.000,00	20.000,00	15.429,90	77,15
	- opłata za zajęcie pasa drogowego	75.000,00	75.000,00	63.447,52	84,60
	- opłata adiacencka	100.000,00	100.000,00	107.767,19	107,77
	- opłata planistyczna	70.000,00	70.000,00	67.690,40	96,70
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	4.021,36	X
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	0,00	1.116,62	X
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	423,60	X
0690	Wpływy z różnych opłat	312,00	312,00	1.249,00	400,32
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	1.897,48	x
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	29.475,00	29.475,00	100,00
75619	Wpływy z różnych rozliczeń	0,00	26.474,00	26.474,79	100,00
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	26.474,00	26.474,79	100,00
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	18.338.902,00	18.498.902,00	20.071.299,28	108,50
0010	Wpływy z podatku dochodowy od osób fizycznych	18.188.902,00	18.188.902,00	19.688.258,00	108,24
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	150.000,00	310.000,00	383.041,28	123,56
758	Różne rozliczenia	13.121.953,00	21.793.060,43	21.793.817,76	100,00

75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11.826.539,00	11.943.696,00	11.943.696,00	100,00
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11.826.539,00	11.943.696,00	11.943.696,00	100,00
75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	8.507.435,00	8.507.435,00	100,00
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	3.321.435,00	3.321.435,00	100,00
6280	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	0,00	5.186.000,00	5.186.000,00	100,00
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1.196.877,00	1.196.877,00	1.196.877,00	100,00
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1.196.877,00	1.196.877,00	1.196.877,00	100,00
75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	46.515,43	46.515,43	100,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	27.182,66	27.182,66	100,00
6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	0,00	19.332,77	19.332,77	100,00
75816	Wpływy do rozliczenia	0,00	0,00	757,33	X
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	757,33	0,00
75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	98.537,00	98.537,00	98.537,00	100,00
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	98.537,00	98.537,00	98.537,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	590.035,00	2.008.148,76	1.817.908,20	90,53
80101	Szkoły podstawowe	42.544,00	42.544,00	2.612,53	6,14
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	286,00	X
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	11,30	X
0970	Wpływy z różnych dochodów	2.544,00	2.544,00	2.312,76	90,91
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	2,47	x
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	259.148,00	258.768,00	262.598,69	101,48
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	12.400,00	12.400,00	5.346,00	43,11
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	246.748,00	246.368,00	247.128,00	100,31
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	10.124,69	X
80104	Przedszkola	266.724,00	276.349,00	278.963,67	100,95
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	8.000,00	8.000,00	8.189,50	102,37
0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	8.446,14	X
0920	Wpływy z pozostałych jednostek	0,00	0,00	2,42	X
0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	500,00	301,00	60,20
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	258.224,00	267.849,00	248.599,00	92,81
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na	0,00	0,00	13.423,96	X

	podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego				
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	1,65	x
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	21.519,00	23.915,00	19.123,00	79,96
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	21.519,00	23.915,00	19.123,00	79,96
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	63.400,00	63.416,97	100,03
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	63.400,00	63.416,97	100,03
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	100,00	155.172,76	154.280,72	99,43
0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	100,00	71,30	71,39
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	0,00	155.072,76	154.209,42	99,44
80195	Pozostała działalność	0,00	1.188.000,00	1.036.912,62	87,28
2057	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	0,00	852.000,00	661.973,03	77,70
2059	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	0,00	0,00	38.939,59	x
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowane lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	336.000,00	336.000,00	100,00
851	Ochrona zdrowia	0,00	45.616,00	41.582,70	91,16
85195	Pozostała działalność	0,00	45.616,00	41.582,70	91,16
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowane lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	45.616,00	41.582,70	91,16
852	Pomoc Społeczna	993.094,00	1.099.317,78	1.030.707,88	93,76
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia społeczne	38.520,00	31.020,00	29.396,83	94,77

2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	38.520,00	31.020,00	29.396,83	94,77
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	307.412,00	302.412,00	287.526,15	95,08
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	200,00	200,00	350,50	175,25
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	307.212,00	302.212,00	287.175,65	95,02
85215	Dodatki mieszkaniowe	0,00	55.361,78	6.366,08	11,50
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	0,00	6.881,78	6.366,08	92,51
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowane lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	48.480,00	0,00	0,00
85216	Zasiłki stałe	347.998,00	331.998,00	319.052,96	96,10
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2.000,00	2.000,00	1.211,74	60,59
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	345.998,00	329.998,00	317.841,22	96,32
85219	Ośrodki pomocy społecznej	166.907,00	186.370,00	186.399,24	100,02
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	29,24	X
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	166.907,00	186.370,00	186.370,00	100,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	86.426,00	65.200,00	76.558,12	117,42
0830	Wpływy z usług	12.000,00	12.000,00	26.354,63	219,62
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	74.426,00	53.200,00	50.111,71	94,19
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	91,78	X
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	45.831,00	40.800,00	39.252,50	96,21
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	45.831,00	40.800,00	39.252,50	96,21
85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	20.000,00	20.000,00	100,00
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	0,00	20.000,00	20.000,00	100,00
85295	Pozostała działalność	0,00	66.156,00	66.156,00	100,00
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowane lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	66.156,00	66.156,00	100,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	136.306,00	565.825,00	204.418,30	36,13
85395	Pozostała działalność	136.306,00	565.825,00	204.418,30	36,13
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków	0,00	429.519,00	172.034,24	40,05

	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				
2059	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	0,00	0,00	16.191,46	X
6257	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	136.306,00	136.306,00	16.192,60	11,88
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	25.128,00	19.266,50	76,67
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	25.128,00	19.266,50	76,67
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	24.683,00	18.821,50	76,25
2040	Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	445,00	445,00	100,00
855	Rodzina	19.208.742,00	18.747.919,00	18.526.497,65	98,82
85501	Świadczenie wychowawcze	14.544.100,00	14.694.100,00	14.667.717,80	99,82
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	100,00	0,00	0,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	14.000,00	14.000,00	206,80	1,48
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	14.529.500,00	14.679.500,00	14.667.511,00	99,92
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.122.854,00	4.012.854,00	3.820.298,32	95,20
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	100,00	11,60	11,60
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1.200,00	1.200,00	2.661,75	221,81
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	52.000,00	52.000,00	11.696,65	22,49
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4.069.554,00	3.959.554,00	3.764.313,36	95,07
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	41.614,96	X
85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	401,00	401,51	100,13

2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	0,00	401,00	401,00	100,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	0,51	X
85504	Wspieranie rodziny	518.360,00	43.350,00	5.262,51	120,98
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	50,00	62,51	125,02
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	300,00	300,00	1.200,00	400,00
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	518.010,00	0,00	0,00	0,00
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	4.000,00	4.000,00	100,00
85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	23.428,00	36.214,00	32.817,51	90,62
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	23.428,00	36.214,00	32.817,51	90,62
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	24.350.470,00	17.632.563,54	14.420.064,44	81,78
90002	Gospodarka odpadami	4.754.750,00	4.994.749,84	4.178.174,16	83,65
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4.544.000,00	4.634.000,00	4.166.599,76	89,91
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	6.926,97	X
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	4.647,43	x
2057	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	0,00	38.175,20	0,00	0,00
6257	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	210.750,00	322.574,64	0,00	0,00
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	19.539.720,00	12.581.813,70	10.227.905,52	81,29
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	42.093,70	40.676,73	96,63

6257	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	8.318.179,00	5.628.364,00	4.560.901,21	81,03
6259	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	7.116.570,00	4.426.755,00	3.919.165,27	88,53
6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4.104.971,00	2.484.601,00	1.707.162,31	68,71
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	56.000,00	56.000,00	13.971,17	24,95
0690	Wpływy z różnych opłat	56.000,00	56.000,00	13.971,17	24,95
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	0,00	13,59	X
0560	Zaległości z podatków zniesionych	0,00	0,00	13,59	X
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	4.220,82	X
92116	Biblioteki	0,00	0,00	4.220,82	X
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	4.220,82	X
926	Kultura fizyczna	1.140.330,00	1.140.330,00	1.196.890,33	104,96
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	1.140.330,00	1.140.330,00	1.196.890,33	104,96
0750	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	40.000,00	40.000,00	75.766,10	189,42
0830	Wpływy z usług	1.000.000,00	1.000.000,00	796.295,97	79,63
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	52,66	X
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	78.322,72	X
0970	Wpływy z różnych dochodów	100.330,00	100.330,00	235.952,88	235,18
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	10.500,00	X
Dochody ogółem		97.971.020,00	102.863.315,35	96.744.992,00	94,05
Dochody bieżące		69.913.072,00	76.413.892,94	76.280.683,63	99,83
Dochody majątkowe		28.057.948,00	26.449.422,41	20.464.308,37	77,37

DOCHODY WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Największy udział w dochodach wg działów klasyfikacji budżetowej w roku 2021 mają *dochody działu 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i jednostek nieposiadających osobowości prawnej*. Ich udział w dochodach budżetowych gminy wyniósł

31,62 %. Na planowaną kwotę 29.310.698,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 30.587.857,21 zł na poziomie 104,36 % (w roku ubiegłym 94,99 %) wartości planowanych.

Wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej (rozdział 75601) zrealizowano na poziomie 114,72 % wartości planowanych - na planowane 38.000,00 zł zrealizowano 43.592,01 zł.

Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych (rozdział 75615) wykonano na poziomie 101,55 % wartości planowanych – na planowane 4.662.700,00 zł zrealizowano 4.734.781,03 zł. Zaległości z tytułu tych podatków na koniec roku 2021 wyniosły 748.818,64 zł (w tym podatek od nieruchomości 746.278,14 zł), a odsetki od tych zaległości 419.320,00 zł. Te same opłaty i podatki od osób fizycznych zrealizowane zostały na poziomie 93,97 % wartości planowanych – na planowane 5.059.000,00 zł zrealizowano 4.753.982,74 zł. Zaległości z tytułu tych płatności na koniec roku wyniosły 655.077,49 zł (w tym podatek od nieruchomości 522.381,78 zł), a należne odsetki od zaległości 137.152,00 zł.

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody gminy na podstawie innych ustaw (rozdział 75618) zrealizowano w wysokości 957.683,05 zł na planowane 1.025.622,00 zł, czyli na poziomie 90,17 %, w tym opłata skarbową 70.593,00 zł na planowane 51.000,00 zł – 138,42 % wartości planowanych, opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych 266.743,38 zł – 95,32 % wartości planowanych, opłata eksploatacyjna 327.828,60 zł na planowane 400.000,00 zł i inne opłaty na podstawie ustaw (opłata planistyczna, adiacencka, zajęcie pasa drogowego, za korzystanie z przystanków) 254.335,01 zł – 95,98 % wartości planowanych. Zaległości z powyższych tytułów wyniosły 57.022,03 zł, a należne odsetki od zaległości 1.521,69 zł.

W 2021 r. dochodami gminy był też udział we wpływach z tytułu sprzedaży napojów alkoholowych w opakowaniach mniejszych niż 500 ml. Wyniósł on 26.474,79 zł i stanowił 100% wartości planowanych.

Wpływy z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych (rozdział 75621) zrealizowano na poziomie 108,50 % wartości planowanych, na planowane 18.498.902,00 zł zrealizowano 20.071.299,28 zł.

Drugą co do wielkości pozycję w dochodach stanowią dochody **działu 758 – różne rozliczenia** – gdzie sklasyfikowano wszystkie subwencje oraz inne rozliczenia. Udział dochodów tego działu w dochodach ogółem wyniósł 22,53 % (w roku ubiegłym 21,64 %). Łącznie w dziale

zrealizowano dochody z tytułu subwencji ogólnej (część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca – 13.239.110,00 zł), środków na uzupełnienie dochodów gmin (w tym: 104.890,00 zł uzupełnienie dochodów dla gmin, których dochody podatkowe za rok 2020 powiększone o część wyrównawczą i równoważącą subwencji ogólnej są niższe niż 90 % średnich dochodów wszystkich gmin w przeliczeniu na mieszkańca, 3.216.545,00 zł – subwencja na uzupełnienie dochodów w roku 2021 na podstawie art. 8 ustawy o dochodach jst w ramach „Polskiego Ładu”), refundacji poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego (46.515,43 zł), odsetek od środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zgromadzonych na rachunku bieżącym (757,33 zł), na poziomie 100,00 % wartości planowanych oraz kwotę 5.186.000,00 zł na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji.

Trzecią, co do wielkości pozycję dochodów w roku 2021 stanowią **dochody działu 855 – rodzina** – w przeważającej części jako dotacje na zadania zlecone (świadczenia wychowawcze, świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego, karta dużej rodziny) w wysokości łącznej 18.526.497,65 zł, co stanowi 19,15 % ogółu dochodów, w tym dotacje na zadania zlecone – świadczenie wychowawcze – 14.667.511,00 zł, świadczenie rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3.764.313,36 zł, karta dużej rodziny – 401,00 zł, i dotacje na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 32.817,51 zł, środki z Funduszu Pracy na realizację projektu „Program Asystent Rodziny na rok 2021” w wysokości 4.000,00 zł oraz dochody własne w formie zwrotów świadczeń nienależnie pobranych oraz odsetek od nich pobranych w części należnej gminie – 57.454,78 zł. Dochody w tym dziale wykonano na poziomie 98,82 % wartości planowanych.

Dochody działu 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – stanowiły 14,91 % łącznej kwoty dochodów w wysokości 14.420.064,44 zł na planowane 17.632.563,54 zł – realizacja na poziomie 81,78 % wartości planowanych. Zrealizowano dochody z tytułu: wpływów opłat za gospodarowanie odpadami – 4.166.599,76 zł (zaległości z tego tytułu wyniosły 307.611,63 zł), kosztów upomnień – 6.926,97 zł, odsetek od nieterminowych płatności 4.647,43 zł, dotacji z WFOŚ i GW w Katowicach z przeznaczeniem na gospodarkę odpadami (dofinansowanie utylizacji odpadów zawierających azbest) w wysokości 40.676,73 zł, wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 13.971.17 zł, zaległych opłat produktowych 13,59 zł. W ramach działu 900 zrealizowano także

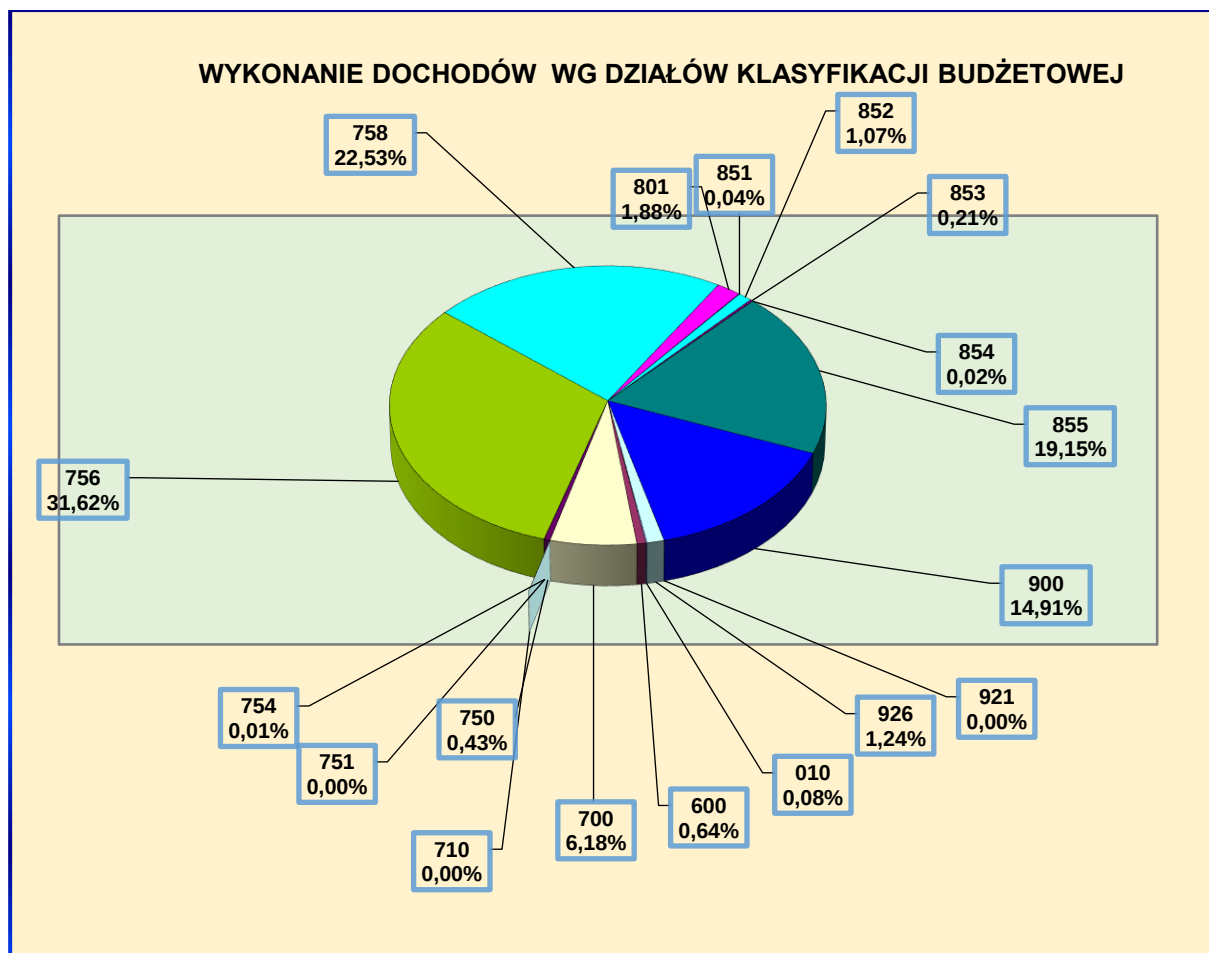
dochody majątkowe – refundację poniesionych wydatków na realizację projektu unijnego – „Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Łazy” – w wysokości 641.735,98 zł, oraz zaliczki na realizację projektu współfinansowanego ze środków unijnych „Budowa odnawialnych źródeł energii ...” ze środków UE – 3.919.165,23 zł, ze środków BP – 3.919.165,27 zł oraz wpłaty mieszkańców w wysokości 1.707.162,31 zł. Łączna kwota zrealizowanych dochodów majątkowych w dziale 900 wynosiła 10.187.228,79 zł, co stanowiło 79,20 % wartości planowanych i 49,78 % wykonanych dochodów majątkowych ogółem.

Kolejną co do wielkości pozycję w dochodach osiągnęły dochody zrealizowane w **dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa**, które wyniosły 5.977.364,32 zł, na planowane 8.794.992,00 zł i stanowią 6,18 % ogółu dochodów budżetowych. Poziom ich realizacji wyniósł 67,96 % wartości planowanych. W ramach obsługi gospodarki mieszkaniowej (rozdział 70004) zrealizowano dochody w wysokości 825.827,55 zł na poziomie 90,95 % wartości planowanych, w tym dochody bieżące – najem, dzierżawa składników majątkowych (czynsze) – 654.965,73 zł, odsetki od nieterminowych płatności 36.773,64 zł, zwroty odszkodowań za niedostarczenie lokalu socjalnego – 23.885,68 zł, wpływy z usług – 946,79 zł oraz dochody majątkowe ze sprzedaży lokali mieszkalnych 109.255,71 zł (109,26 % wartości planowanych). Zaległości z tytułu czynszów za lokale mieszkalne na koniec roku wyniosły 2.348.991,00 zł, a należne odsetki od zaległości 1.258.715,60 zł.

W ramach gospodarki nieruchomościami (rozdział 70005) zrealizowano dochody w wysokości 5.033.209,51 zł, na poziomie 71,32 % wartości planowanych. W kwocie tej dochody bieżące to opłaty za trwały zarząd – 11.099,18 zł, opłaty z tytułu użytkowania wieczystego – 82.169,03 zł, wpływy z najmu i dzierżawy nieruchomości gminnych – 121.333,97 zł, odsetki od nieterminowych płatności oraz odsetki od sprzedaży na raty – 11.506,36 zł i dochody majątkowe – opłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 13.917,48 zł oraz sprzedaż nieruchomości gminnych – 4.793.183,49 zł, w tym jedna zaległa rata należności i część bieżącej raty ze sprzedaży oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej na rzecz Promax w łącznej wysokości 4.400.000,00 zł oraz 393.183,49 zł sprzedaż innych nieruchomości gminnych. Należności na koniec roku z tytułu wpływów ze sprzedaży ratalnej na rzecz Promax Sp. z o.o. wyniosły 1.810.000,00 zł. Pierwotny termin płatności tych należności przypadał na 30.06.2021 r. (600.000,00 zł) oraz na 30.12.2021 r. (1.210.000,00), jednakże, w związku z tym, że nie został zakończony proces weryfikacji dokumentów dotyczących rozliczenia inwestycji - budowa II etapu kanalizacji sanitarnej,

Spółka oczekuje na otrzymanie środków pozwalających na uregulowanie brakującej kwoty i złożyła wniosek o odroczenie terminu płatności, który został rozpatrzony pozytywnie.

W rozdziale 70095 – pozostała działalność – zrealizowano dochody w formie refundacji poniesionych wydatków na realizację projektu rewitalizacji budynku KTS w wysokości 118.327,26 zł, co stanowiło 14,26 % wartości planowanych.



Dochody *działu 801 – oświata i wychowanie* - stanowią 1,88 % wszystkich dochodów. Zrealizowane zostały na poziomie 90,53 % wartości planowanych w wysokości 1.817.908,20 zł na planowane 2.008.148,76 zł. Na dochody te składają się m.in. dotacja celowa na zadania własne bieżące w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 514.850,00 zł, dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone (sfinansowanie kosztów zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych) – 154.209,42 zł, zwroty dotacji przez gminy ościennie z tytułu opieki przedszkolnej nad dziećmi z gmin ościennych oraz zwrot kosztów wychowania przedszkolnego – 21.870,10 zł, zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości i niewykorzystanych przez placówki niepubliczne – 73.541,66 zł, opłatę za pobyt dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych (powyżej 6-ciu godzin) – 13.535,50 zł, środki na realizację bieżących projektów unijnych w wysokości 700.912,62 zł (Kształtowanie

kompetencji kluczowych ...) oraz środki na realizację projektu „Laboratoria Przyszłości” w wysokości 336.000,00 zł z Rządowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W dziale 926 – kultura fizyczna i sport - dochody zrealizowano na poziomie 104,96 % wartości planowanych w wysokości 1.196.890,33 zł na planowane 1.140.330,00 zł, co stanowiło 1,24 % dochodów budżetowych roku 2021. Dochody w całości jako bieżące realizowane były w tym dziale głównie przez OSiR w Łazach z tytułu: najmu lokali użytkowych – 75.766,10 zł, wpływu z biletów wstępu na krytą pływalnię – 796.295,97 zł, zwrot podatku VAT – 314.275,60 zł i odsetek od nieterminowych płatności – 52,66 zł. Dochody zrealizowane w tym dziale dotyczą także zwrotu niewykorzystanych dotacji za 2020 w wysokości 10.500,00 zł.

Dochody działu 852 – pomoc społeczna – stanowią 1,07 % ogółu dochodów budżetowych, w wysokości 1.030.707,88 zł na planowane 1.099.317,78 zł, czyli na poziomie 93,76 % wartości planowanych i składają się na nie dotacje celowe budżetu państwa na realizację zadań zleconych ustawami w wysokości 50.111,71 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze, 6.366,08 zł na dodatki energetyczne oraz 20.000,00 zł z tytułu dotacji celowej, przeznaczonej na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin lub osób poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej. Dotacje celowe z budżetu państwa na własne zadania gmin w wysokości 926.192,20 zł (składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zasiłki okresowe i pomoc w naturze, zasiłki stałe, ośrodki pomocy społecznej, dożywianie, realizację projektu „Wspieraj seniora”) oraz dochody własne (zwroty świadczeń nienależnie pobranych, wpływy z usług opiekuńczych) w wysokości 28.037,89 zł.

W dziale 600 – transport i łączność zrealizowano dochody w wysokości 617.466,65 zł, co stanowiło 0,64 % ogółu dochodów. Z kwoty tej 545.198,00 zł to środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych na komunikację gminną, 56.278,03 zł zwrot ze Związku Metropolitalnego niewykorzystanej dotacji za 2020 r. na transport zbiorowy w naszej gminie oraz 15.990,62 z tytułu zwrotu wydatków poniesionych na utwardzenie drogi leśnej.

W dziale 750 – administracja publiczna - zrealizowano dochody w wysokości 413.204,22 zł, co stanowi 0,43 % ogółu dochodów gminy i 82,64 % wartości planowanych. Na dochody w tym dziale składają się dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu ewidencji ludności, USC, obronności, ewidencji działalności gospodarczej w wysokości 122.505,19 zł,

dotacja celowa na przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego – 35.109,17 zł, wpływy z tytułu zwrotu opłat sądowych, komorniczych i zwroty z US podatku VAT – 240.984,89 zł, odsetki pozostałe 237,52 zł, dochody potrącone na rzecz jednostek samorządu terytorialnego w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 29,45 zł, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 813,00 zł oraz środki na utworzenie i obsługę punktu konsultacyjno-informacyjnego „Czyste powietrze” w wysokości 13.525,00 zł.

W dziale 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – zrealizowano dochody w wysokości 204.418,30 zł. Na kwotę tą składają się środki unijne w formie refundacji wydatków na realizację projektu „Wzmacnianie potencjału społeczności lokalnej w Gminie Łazy” polegającego na modernizacji budynku KTS w wysokości 16.192,60 zł oraz dotacje w BP i UE w wysokości 188.225,70 zł na realizację projektu „Rozwój Usług Społecznych skierowanych do dzieci, młodzieży i rodzin w Gminie Łazy”.

Dochody działu 010 – rolnictwo i łowiectwo - w wysokości 80.420,17 zł to dotacje z Województwa Śląskiego na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach funduszy sołeckich – 12.766,42 zł, dotacja na zwroty części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – 64.153,75 zł i dotacja na realizację projektu unijnego „Święto smalcu” - 3.500,00 zł.

W dziale 851 – ochrona zdrowia – zrealizowano dochód w wysokości 41.582,70 zł z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na obsługę infolinii w sprawie organizacji szczepień, dowożenia do punktów szczepień oraz promocję szczepień.

W dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – zrealizowano dochody w wysokości 19.266,50 zł. Na dochody te składały się: dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów – 18.821,50 zł oraz dotacja z budżetu państwa na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w wysokości 445,00 zł.

W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zrealizowano dochody w wysokości 8.004,85 zł, co stanowiło 0,01 % ogółu dochodów i składały się na nią: płatność końcowa dotacji ze środków europejskich związana z zakupem w 2020 r. samochodu

gaśniczego dla OSP Niegowonice w wysokości 7.004,85 zł oraz dotacja na realizację zadań obrony cywilnej w wysokości 1.000,00 zł.

Ponadto w dziale 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zrealizowano dochód w polegającego na wysokości 4.220,82 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji z Biblioteki Miejskiej w Łazach za 2020 r., **w dziale 751 – naczelne organy władzy państwowej** – zrealizowano dochody w wysokości 3.500,00 zł w formie dotacji celowych na zadania zlecone, tj. prowadzenie stałego rejestru wyborców oraz **w dziale 710 – działalność usługowa** – zrealizowano dotację na utrzymanie miejsc pamięci narodowej – 1.800,00 zł.

STRUKTURA DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA

Strukturę dochodów wg źródeł pochodzenia w latach 2017 - 2021 przedstawia zamieszczona poniżej tabela.

DOCHODY I ICH STRUKTURA WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA W LATACH 2017 - 2021

	Źródło dochodu	2021	2020	2019	2018	2017
1.	Dotacje celowe na zadania zlecone ustawami	18.920.998	19.465.267	15.355.633	11.746.212	11.369.068
2.	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień	2.800	4.000	8.758	58.033	3.000
3.	Dotacje na własne zadania bieżące	1.434.759	1.935.548	1.677.492	1.619.901	1.941.591
	Razem dotacje na zadania bieżące-dynamika	20.358.557 95,11 %	21.404.815 125,6 %	17.041.883 126,9 %	13.424.147 100,8%	13.313.659 115,8 %
4.	Dotacje na zadania inwestycyjne	32.099	5.294.868 (4.697.491 ¹)	453.192	335.034	307.741
	Razem dotacje Udział w dochodach ogółem Dynamika	20.390.656 21,08 % 76,37 % (92,68 %²)	26.699.683 32,7 % 152,6% (125,76 %¹)	17.495.075 24,6% 127,2%	13.759.180 21,9% 101,0%	13.621.400 24,5 % 117,7 %
5.	Część oświatowa subwencji ogólnej	11.943.696	11.343.538	10.941.127	10.284.955	9.772.035
6.	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1.196.877	1.393.506	858.100	356.906	1.023.254
7.	Część równoważąca subwencji ogólnej	98.537	97.970	101.869	99.035	96.549
8.	Inne subwencje i rozliczenia	8.507.435	61.488	122.926	0	0

Ogółem subwencja ogólna		21.746.545	12.896.502	12.024.022	10.740.896	10.891.838
Udział w dochodach ogółem		22,48 %	15,8 %	16,9%	17,1%	19,6 %
Dynamika		168,62 % (102,66 % ⁴)	107,3 %	111,9%	98,6%	97,7 %
9.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	20.071.299	19.304.381	18.046.231	16.439.765	14.893.254
10.	Podatki, opłaty lokalne i inne stanowiące dochody gminy oraz odsetki od nieterminowych ich wpłat	14.678.913	12.457.691	11.390.056	10.667.963	10.053.984
11.	Dochody z majątku bez majątkowych (najem, dzierżawa, wieczyste użytkowanie)	945.334	870.394	978.243	946.698	968.708
12.	Inne - sprzedaż usług, odsetki pozostałe, prowizje itp.	1.726.545	1.498.063	3.253.528	2.304.523	2.746.600
13.	Razem bieżące dynamika	37.422.091 109,74 %	34.100.247 101,3 %	33.668.058 110,9%	30.358.949 105,9%	28.662.546 102,8 % (106,9**)
14.	Dochody majątkowe (sprzedaż, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego)	4.917.170	3.041.215	5.649.435	6.342.084	1.700.347
Razem dochody własne		42.339.261	37.141.462	39.317.493	36.701.033	30.362.893
Udział w dochodach ogółem		43,76 %	45,5 %	55,2%	58,5%	54,6 %
Dynamika		114,00 %	94,5 %	107,1%	120,9%	107,4%
15.	Środki unijne	5.527.477				
16.	Środki z budżetu państwa współfinansujące unijne	3.986.752				
17.	Środki na przeciwdziałanie COVID-19	443.739	(4.697.491 ¹)			
18.	Pozostałe środki (WFOŚ, NFOŚ, FRPA, wpłaty mieszkańców)	2.310.562				
Razem inne środki		12.268.530	4.806.699 (9.514.190¹)	2.355.880	1.515.370	693.482
Udział w dochodach ogółem		12,68 %	5,9 %	3,3%	2,4%	1,2 %
Dynamika		255,24 % (128,95 %³)	204,0 %	155,5%	218,9%	1263,2 %
Ogółem dochody		96.744.992	81.574.627	71.192.470	62.716.479	55.569.614
Dynamika (rok bieżący/rok poprzedni)		118,60 %	114,6 %	113,5 %	112,9 %	108,8 %
Dochody ogółem –(minus) inne środki		86.476.462	76.767.929	68.836.590	61.201.109	54.876.132
Dynamika		112,65 %	111,5 %	112,5%	111,5	107,6 %

Dochody bieżące	76.280.684	68.645.172	62.977.285	55.510.151	53.011.244
Udział w dochodach ogółem	78,85 %	84,2 %	88,5 %	88,5 %	95,4 %
Dynamika	111,12 %	109,0 %	113,5%	104,7%	104,8 %

**wartości skorygowane o dochody z tytułu poddzierżawy krytej pływalni

¹ środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

² bez środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w roku 2020

³ z uwzględnieniem środków RFIL w roku 2020

⁴ bez środków na uzupełnienie dochodów gminy i inwestycje kanalizacyjne

Dochody własne

Podstawową grupą dochodów gminy stanowią od lat dochody własne. Poziom tych dochodów w latach 2017-2019 kształtował się na poziomie powyżej 50 %. Od roku 2020 udział ten wykazuje tendencję malejącą do 45,5 % w 2020 r. i 43,76 % w 2021 r. Przyczyniła się znacząco wyższa kwota dotacji na zadania inwestycyjne i innych środków – realizacja inwestycji „Budowa odnawialnych źródeł energii...” oraz uzupełnienie subwencji ogólnej: na uzupełnienie dochodów gmin oraz na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji – co znacząco zmieniło strukturę dochodów, skutkując obniżeniem udziału dochodów własnych. W roku 2021 dochody własne zostały zrealizowane w wysokości 42.339.261 zł. Odnotowano tym samym wzrost dochodów w tej grupie i było to o 14,0 % (o 5.197.799 zł) więcej niż w roku ubiegłym, wyższy wzrost dochodów miał miejsce w 2018 r., kiedy to wyniósł 20,9 %. Przyczynił się do tego wzrost dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży ratalnej kanalizacji – Promax Sp. z o.o. uregulowała zaległą ratę w wysokości 2.500.000,00 zł oraz wzrost dochodów z tytułu sprzedaży usług świadczonych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Łazach, który po okresie zamknięcia, koniecznego ze względu na stan epidemii, wznowił działalność, zachowując reżim sanitarny.

Najwyższe wartości w tej grupie dochodów odnotowuje się w zakresie udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i w podatku dochodowym od osób prawnych – od ponad 1.200.000 zł w roku 2017, ponad 1.500.000,00 zł w roku 2018 i w roku 2019, ponad 1.200.000 zł w roku 2020 oraz ponad 700.000,00 zł w 2021 r. W okresie pięciu lat od roku 2017 dochody z tego tytułu wzrosły o 34,8 % tj. o ponad 5.178.000 zł. Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały zrealizowane na poziomie wyższym od planowanego o 1.499.356,00zł, tj. o 8,24 % więcej.

Podatki, opłaty lokalne, podatek rolny, leśny i inne stanowiące dochody gminy zrealizowane zostały w wysokości 14.678.913 zł. Ich realizacja w roku 2021 była wyższa niż w roku poprzednim o 2.221.222 zł. Dochody te w ostatnich pięciu latach wzrosły z kwoty 10.053.984

zł o 46,0 %. Jest to w części efekt modernizacji ewidencji gruntów (przeklasyfikowania gruntów, ujawnianie budynków), wzrostu stawki opłaty za gospodarowanie odpadami oraz skuteczniejszej windykacji zaległości podatkowych.

Dochody z majątku (bez majątkowych) – najem, dzierżawa, wieczyste użytkowanie - zrealizowano w wysokości 945.334 zł. Od roku 2017 dochody te wykazują niewielkie wahania i utrzymują się na zbliżonym poziomie. W roku 2021 odnotowano wzrost o 74.940,00 zł co stanowi 8,6%.

Dochody inne – sprzedaż usług, prowizje, wpływy z różnych dochodów – wyniosły 1.726.545 zł i jest to co prawda wzrost w porównaniu do roku 2020, natomiast dochody te są nadal niższe niż w latach 2017 - 2019, gdzie wpływy kształtowały się w wartościach znacznie powyżej 2.000.000 zł, a w roku 2019 powyżej 3.000.000 zł. Na znaczne wahania dochodów w tej grupie mają wpływ dochody incydentalne mające miejsce w latach poprzednich np. zwrot podatku VAT zadania inwestycyjnego, kaucja zabezpieczenia należytego wykonania umowy, zwrot depozytu sądowego. W roku 2021 nie odnotowano żadnych incydentalnych wpływów i ponadto stan epidemii częściowo ograniczył realizację dochodów z usług OSiR Łazy.

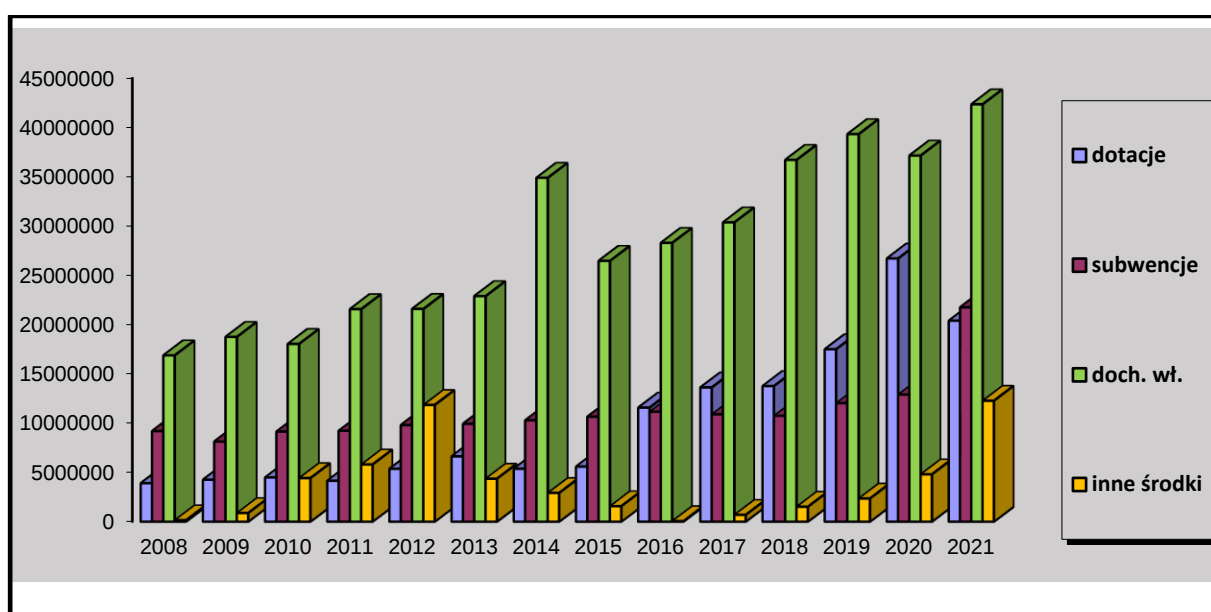
Dochody majątkowe (bez dotacji i środków unijnych) w roku 2021 wyniosły 4.917.170 zł. W kwocie tej 4.903.253 zł to sprzedaż nieruchomości gminnych (w tym sprzedaż oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej na rzecz dotychczasowego operatora Promax Sp. z o.o. po zakończonym okresie trwałości projektu realizowanego z udziałem środków unijnych, sprzedaż działek, sprzedaż lokali mieszkalnych) i 13.917 zł przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności. Dochody w tej grupie, z racji swojego charakteru, wykazują znaczne zróżnicowanie.

Subwencje

Drugą co do wielkości grupę dochodów gminy w wysokości 21.746.545 zł stanowiły w 2021 roku **subwencje**. Ich udział w dochodach gminy wyniósł 22,48 %, a ich wartość była wyższa niż w roku poprzednim o 8.850.043 zł, to jest o 68,62 %. O wysokim udziale tej grupy dochodów w dochodach ogółem decyduje wysokość części oświatowej subwencji ogólnej. Jest to najbardziej stabilne źródło dochodów w tej grupie, która pomimo spadku liczby dzieci w szkołach jest z roku na rok coraz wyższa. Jej wysokość w okresie od 2017 roku (9.772.035 zł) do 2021 roku (11.943.696 zł) wzrosła o 22,2 %. Pomimo znaczącego wzrostu ciągle tylko w 72,9 % pokrywała wydatki oświaty nią finansowane (16.394.489 zł bez przedszkoli i oddziałów przedszkolnych oraz wydatków majątkowych i projektów unijnych). Oznacza to, że gmina finansuje z własnych środków wydatki, o których mowa, w wysokości 4.450.793 zł oraz zadania niesubwencionowane i niedotowane w wysokości 4.675.245 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej jest uzależniona od wysokości dochodów własnych gminy w roku bazowym (dla roku 2021 rokiem bazowym był rok 2019) i wyliczana wg algorytmu jako iloczyn kwoty przypadającej na jednego mieszkańca i liczby mieszkańców. W roku 2021 była to kwota 1.196.877 zł i po trzech latach wzrostu tej części subwencji, w 2021 r. kwota była niższa niż w 2020, co oznacza, że podstawowe dochody podatkowe gminy w przeliczeniu na mieszkańca w stosunku do średniej krajowej wzrosły.

Część równoważąca subwencji ogólnej, będąca częściową rekompensatą niższych dochodów z tytułu wskaźnika gęstości zaludnienia w gminie poniżej średniej krajowej, wyniosła w 2021 roku 98.537 zł. Ta część subwencji ogólnej nieznacznie wzrosła w porównaniu do 2020 r.



W roku 2021 gmina otrzymała także z podziału rezerwy celowej środki na uzupełnienie dochodów w wysokości 104.890,00 zł, subwencję na uzupełnienie dochodów w roku 2021 na podstawie art. 8 ustawy o dochodach jst w wysokości 3.216.545,00 zł oraz na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 5.186.000,00 zł.

Dotacje

Dotacje jako trzecia co do wielkości w 2021 roku grupa dochodów gminy, zrealizowane zostały w wysokości 20.390.656 zł – 21,8 % ogółu dochodów. Do roku 2019 udział tych dochodów w dochodach ogółem nie przekraczał 25 %. Wzrost udziału w roku 2020 spowodowany jest otrzymaniem środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 4.697.491 zł. Ta grupa dochodów, z wyłączeniem roku 2018, cechuje się najwyższą dynamiką wzrostu za

sprawą dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w szczególności z zakresu pomocy rodzinie, stanowiącą największą pod względem wartości grupę dotacji. W roku 2019 była to kwota 15.355.633 zł, w roku 2020 już 19.465.267 zł, a w 2021 r. 18.920.998 zł. Wśród tych dotacji należy wymienić dotacje na realizację zadań urzędów wojewódzkich (ewidencja ludności, dowody osobiste, usc, ewidencja działalności gospodarczej) – 122.505,19 zł, zwrot części akcyzy producentom rolnym zawartej w cenie oleju napędowego - 64.153,75 zł, stały rejestr wyborców – 3.500,00 zł, przygotowanie narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań – 35.109,17 zł, zakup podręczników i materiałów edukacyjnych – 154.209,42 zł, dodatki energetyczne – 6.366,08 zł, specjalistyczne usługi opiekuńcze – 50.111,71 zł, usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 20.000,00 karta dużej rodziny – 401,00 zł, świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 3.764.313,36 zł, świadczenia wychowawcze – 14.667.511,00 zł, i składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 32.817,51 zł. Dochody w tej grupie dotacji wykazywały do 2020 r. stałą tendencję wzrostową i w okresie od 2017 roku wzrosły o ponad 7.500.000 zł. W roku 2021 r. wartość tych dochodów uległa zmniejszeniu, co jest związane z brakiem realizacji wypłaty świadczeń z programu „Dobry start”, którego realizacja została zlecona innemu podmiotowi.

Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień to kwota 2.800 zł, wśród nich dotacja na utrzymanie miejsc pamięci narodowej – 1.800 zł, dotacje na cele obrony cywilnej – 1.000 zł.

Dotacje celowe na zadania własne to kwota 1.434.759 zł, niższa niż w roku poprzednim, w okresie od roku 2017 malejąca. Wśród tych dotacji jest refundacja częściowa z budżetu państwa poniesionych wydatków z funduszy sołeckich w zakresie zadań bieżących 27.182,66 zł, dotacje na wychowanie przedszkolne – 514.850,00 zł, dotacje na składki na ubezpieczenia zdrowotne części podopiecznych pomocy społecznej – 29.396,83 zł, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne - 287.175,65 zł, zasiłki stałe z pomocy społecznej – 317.841,22 zł, ośrodki pomocy społecznej – 186.370,00 zł, realizacja programu pomocy państwa w dożywianiu – 39.252,50 zł, zwrot kosztów wychowania przedszkolnego – 13.423,64 zł, pomoc materialna dla uczniów – 18.821,50 zł, zakup podręczników – 445,00 zł.

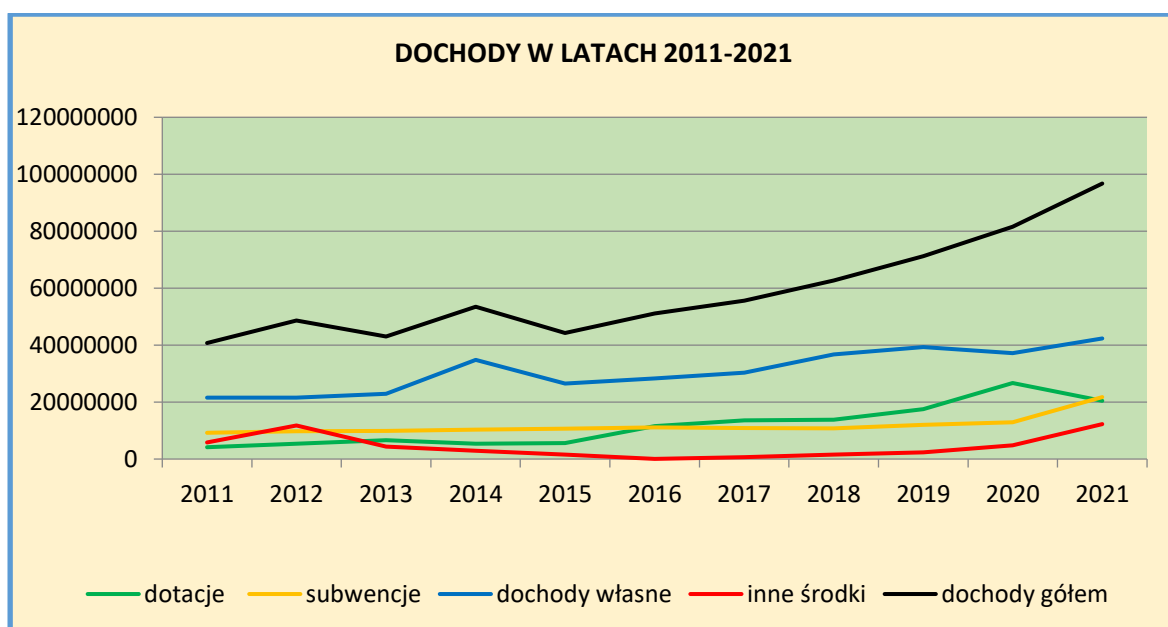
Dotacje celowe na zadania inwestycyjne to kwota 32.099 zł i składa się na nią dofinansowanie do wydatków majątkowych z funduszu sołeckiego w wysokości 12.766 zł oraz częściowa refundacja z budżetu państwa poniesionych wydatków majątkowych z funduszy sołeckich w kwocie 19.333 zł

Inne środki

Ostatnią grupę dochodów gminy stanowią inne środki w kwocie 12.268.530 zł. Jest to kwota najwyższa od 2012 roku. W stosunku do roku poprzedniego dochody w tej grupie wzrosły o 155,24 %. Stanowiły one w 2021 roku 12,7 % ogółu dochodów. W latach poprzednich stanowiły one od 2017 roku 1,2%, 2,4%, 3,3%, 5,9% w roku 2020. Na kwotę tych dochodów składają się dofinansowania:

- ze środków unijnych na projekty: „Święto smalcu” – 3.500,00, refundacja poniesionych wydatków rewitalizację budynku KTS – 105.871,66 zł, końcowe rozliczenie zakupu samochodu przeciwpożarowego dla OSP w Niegowonicach – 7.004.85 zł., Kształtowanie kluczowych kompetencji...” – 661.973,03 zł, „Rozwój usług społecznych ...” – 172.034.24 zł, refundacja wydatków „Wzmacnianie potencjału społeczności lokalnej w Gminie Łazy (modernizacja budynku KTS) – 16.192,60 zł refundacja wydatków „Ograniczenie niskiej emisji ...” – 641.735,98 zł oraz „Budowa odnawialnych źródeł energii” 3.919.165,23 zł;
- ze środków budżetu państwa na projekty: refundacja poniesionych wydatków rewitalizację budynku KTS – 12.455,60 zł, Kształtowanie kluczowych kompetencji...” – 38.939,59 zł, „Rozwój usług społecznych ...” – 16.191,46 zł, oraz „Budowa odnawialnych źródeł energii ...” 3.919.165,27 zł.

Znaczną kwotę stanowią wpłaty mieszkańców, jako wkład własny mieszkańców do projektu „Budowa odnawialnych źródeł ...” w wysokości 1.707.162,31 zł, środki otrzymane z Funduszu Rozwoju przewozów Autobusowych – 545.198,00 zł a także środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w łącznej wysokości 443.739,00 zł.



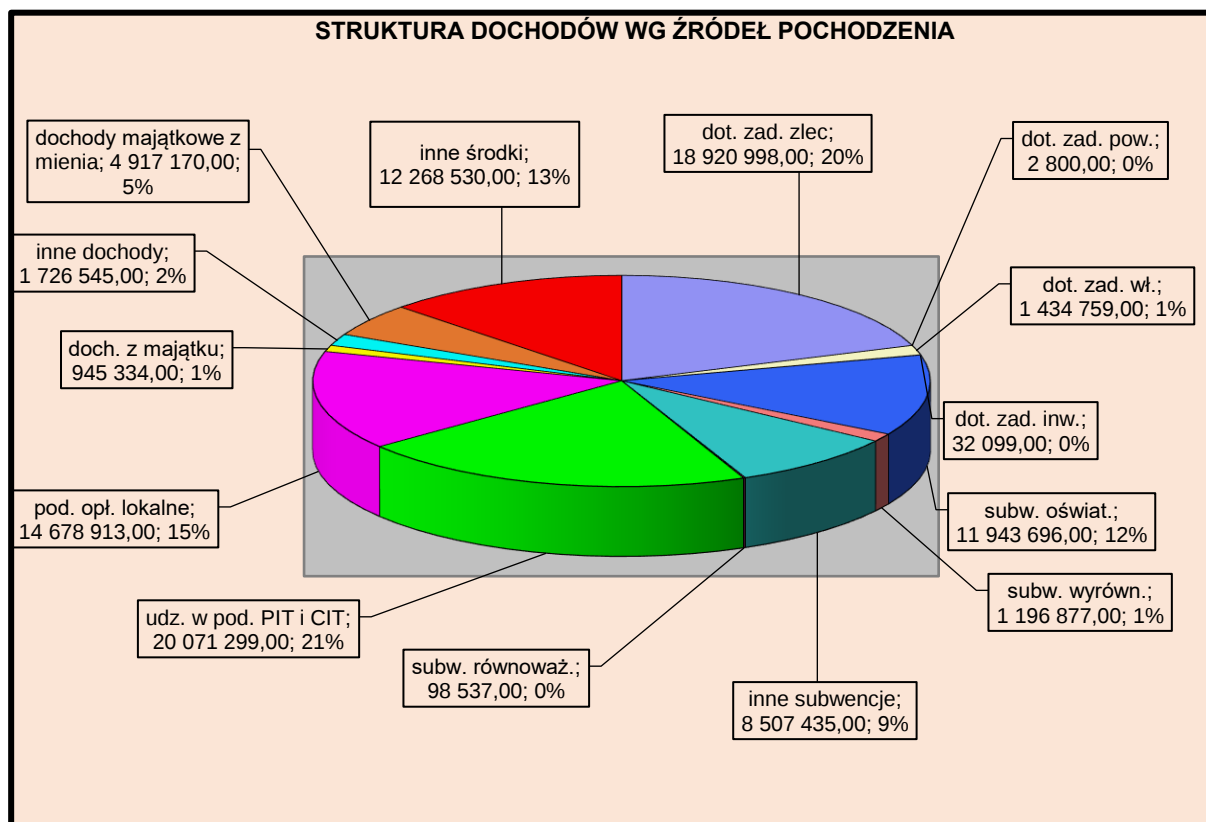
Dochody ogółem

Łączne dochody w latach 2017 - 2021 wykazywały stałą tendencję wzrostu w kolejnych latach i wskaźnik ten wynosił odpowiednio 108,8 %, 112,9 %, 113,5 %, 114,6 % i 118,60 % w roku 2021.

Dochody bieżące w tym okresie wykazują także znaczną tendencję wzrostową i wzrosły o 23.269.440 zł, to jest o 43,9 %. Przyrosty roczne wynosiły odpowiednio w kolejnych latach 4,8 %, 4,7 %, 13,5 %, 9,0 % i 11,1 % w roku 2021. W dużej mierze jest to efekt wprowadzenia świadczenia wychowawczego i przekazywanej na ten cel dotacji z budżetu państwa – w roku 2021 to kwota 14.667.511,00 zł.

Kształtowanie się dochodów w poszczególnych grupach w latach 2011 -2021 przedstawia zamieszczony powyżej diagram.

Poniżej na diagramie przedstawiono strukturę dochodów wg podstawowych grup źródeł pochodzenia dochodów oraz strukturę dochodów w podziale na poszczególne tytuły wyszczególnione w podstawowych grupach źródeł pochodzenia dochodów.



Największym źródłem dochodów w roku 2021 były udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od osób fizycznych i podatek dochodowy od osób prawnych) – 21 % oraz dotacje celowe na zadania zlecone – 20 %.

Kolejne źródło to podatki i opłaty lokalne oraz podatek rolny, leśny i inne opłaty będące dochodem gminy stanowiące 15 %, inne środki, w tym m.in. dotacje z budżetu państwa i budżetu UE, środki na przeciwdziałanie COVID i wpłaty mieszkańców w ramach realizowanego projektu stanowiące 13% oraz część oświatowa subwencji ogólnej, która stanowi 12 % łącznej kwoty dochodów. W 2021 r. dużym źródłem dochodów były inne subwencje, tj. subwencja na uzupełnienie dochodów i subwencja ogólna na inwestycje w zakresie kanalizacji, których udział w dochodach ogółem wyniósł 9 %. Kolejne źródło to dochody majątkowe stanowiące 5 %, inne dochody własne – 2 %, część wyrównawcza subwencji ogólnej 1%, dotacje na zadania własne i dochody z majątku bieżące – także po 1 %. Poniżej 1% łącznej kwoty dochodów stanowiły dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień, dotacje na zadania inwestycyjne (bez unijnych) oraz część równoważąca subwencji ogólnej.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Pierwotnie planowane wydatki budżetu gminy na rok 2021 to kwota 101.134.740,25 zł. Po zmianach plan wydatków budżetowych na koniec roku wyniósł 96.872.391,39 zł, a zrealizowany został w wysokości 90.150.301,70 zł, na poziomie 93,06 % wartości planowanych.

W ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków 18.920.998,19 zł przypada na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przy planie 19.140.857,35 zł, na poziomie 98,85 % wartości planowanych. Na zadania realizowane na podstawie porozumień wydatkowano 2.800,00 zł.

Poniżej w tabeli przedstawiono pierwotny plan wydatków budżetowych, plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2021 roku i wykonanie kwotowe oraz wykonanie procentowe w stosunku do planu po zmianach w szczególności do paragrafów klasyfikacji budżetowej.

W trakcie roku budżetowego plan wydatków budżetowych został zmniejszony o 4.262.348,86 zł.

Wykonanie wydatków za rok 2021					
Dział Rozdział Paragraf	Nazwa	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk
010	Rolnictwo i łowiectwo	2.883.651,41	2.848.619,20	2.563.801,89	90,00
01030	Izby rolnicze	6.740,00	6.740,00	6.475,55	96,08
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	6.740,00	6.740,00	6.475,55	96,08
01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	1.405.943,00	1.587.518,98	1.587.518,98	100,00
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	474,00	474,00	100,00
4307	Zakup usług pozostałych	0,00	5.026,00	5.026,00	100,00
	Przebudowa OSP Niegowonice	1.405.943,00	1.582.018,98	1.582.018,98	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – „Przebudowa OSP Niegowonice - RFIL”	0,00	172.292,47	172.292,47	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – „Przebudowa OSP Niegowonice”	155.443,00	94.170,17	94.170,17	100,00
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – „Przebudowa OSP Niegowonice”	491.316,00	490.276,40	490.276,40	100,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – „Przebudowa OSP Niegowonice”	759.184,00	825.279,94	825.279,94	100,00
01095	Pozostała działalność	1.470.968,41	1.254.360,22	969.807,36	77,31
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1.257,92	1.257,92	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140.514,07	131.404,47	94.476,32	71,90
4300	Zakup usług pozostałych	58.518,82	75.873,22	51.872,53	68,37
4430	Różne opłaty i składki	0,00	62.895,83	62.895,83	100
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – „Zagospodarowanie miejsca publicznego w sołectwie Hutki Kanki”	0,00	28.841,00	26.506,50	91,91
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – fundusze sołeckie	35.989,52	50.744,72	13.955,20	27,50
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – Termomodernizacja budynku w Turzy – RFIL”	713.574,00	717.367,06	717.367,06	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – Termomodernizacja budynku w Trzebyczce – RFIL”	522.372,00	185.976,00	1.476,00	0,79
600	Transport i łączność	3.529.331,35	3.332.035,25	2.957.094,86	88,75
60004	Lokalny transport zbiorowy	1.032.450,00	1.091.151,76	1.048.118,26	96,06
2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	422.450,00	430.655,61	430.646,00	100,00
2910	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	3.215,39	3.215,39	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	610.000,00	657.250,76	614.226,88	93,45
4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszenie procedur, o których owa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	30,00	29,99	99,97

60014	Drogi publiczne powiatowe	0,00	45.682,62	45.633,00	99,89
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	45.682,62	45.633,00	99,89
60016	Drogi publiczne gminne	2.496.881,35	2.195.200,87	1.863.343,60	84,88
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000,00	3.000,00	2.669,10	88,97
4270	Zakup usług remontowych	0,00	241.000,00	191.305,55	79,38
4300	Zakup usług pozostałych	718.500,00	518.048,24	454.608,94	87,75
4430	Różne opłaty i składki	26.000,00	26.000,00	17.980,70	69,16
4920	Splata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o których mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	10.541,00	10.540,53	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – fundusze sołeckie	84.718,35	61.718,35	10.000,00	16,20
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – budżet obywatelski	70.000,00	0,00	0,00	X
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – „Modernizacja dróg gminnych”	0,00	147.010,30	26.531,00	18,05
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – „Modernizacja dróg gminnych – RFIL”	594.663,00	198.423,98	198.423,98	100,00
6150	Wydatki majątkowe jst na splatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o których mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	1.000.000,00	989.459,00	951.283,80	96,14
700	Gospodarka mieszkaniowa	7.956.000,00	8.242.393,72	8.061.834,06	97,81
70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	708.000,00	690.000,00	686.727,71	99,53
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	500,00	344,64	68,93
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000,00	2.500,00	1.699,94	68,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35.000,00	9.250,00	9.098,66	98,36
4260	Zakup energii	54.000,00	54.000,00	52.466,87	97,16
4270	Zakup usług remontowych	60.000,00	64.900,00	64.896,00	99,99
4300	Zakup usług pozostałych	501.000,00	472.765,00	472.262,30	99,89
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50.000,00	57.435,00	57.379,00	00,90
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5.000,00	4.000,00	3.930,30	98,26
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	24.650,00	24.650,00	100,00
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1.858.000,00	1.935.926,00	1.802.270,54	93,10
4260	Zakup energii	50.000,00	90.000,00	89.665,64	99,63
4300	Zakup usług pozostałych	121.000,00	102.380,00	81.665,45	79,77
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1.217.000,00	1.203.000,00	1.128.427,09	93,80
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	55.000,00	55.000,00	47.077,64	85,60
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – kaucja gwarancyjna na poczet wykupu krytej pływalni	385.000,00	395.620,00	395.508,72	99,97
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – zakup działki	10.000,00	69.926,00	59.926,00	85,70
70095	Pozostała działalność	5.390.000,00	5.616.467,72	5.572.835,81	99,22
2910	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	11.869,72	11.869,72	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	20.000,00	20.000,00	369,00	1,85

4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszenie procedur, o których owa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	588,00	588,00	100,00
6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych w tym:	5.370.000,00	5.570.000,00	5.546.000,00	99,57
	- Promax Sp. z o.o.	5.370.000,00	5.370.000,00	5.370.000,00	
	- RTBS	0,00	200.000,00	176.000,00	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	14.010,00	14.009,09	99,99
710	Działalność usługowa	2.000,00	2.000,00	1.800,00	90,00
71035	Cmentarze	2.000,00	2.000,00	1.800,00	90,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	200,00	200,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	1.500,00	1.800,00	1.600,00	88,89
750	Administracja publiczna	7.253.947,97	7.413.034,03	6.983.519,71	94,21
75011	Urzędy wojewódzkie	505.154,00	556.129,06	458.150,89	82,38
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	382.339,00	420.849,59	347.289,99	82,52
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28.230,00	28.230,00	25.699,53	91,04
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70.308,00	76.830,47	62.326,42	81,12
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10.047,00	10.989,00	7.400,95	67,35
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	355,00	355,00	355,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5.000,00	5.000,00	100,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9.302,00	9.302,00	9.302,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4.573,00	4.573,00	777,00	16,99
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	258.000,00	265.600,00	262.291,53	98,75
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	211.000,00	218.600,00	218.520,00	99,96
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00	2.000,00	1.467,09	73,35
4300	Zakup usług pozostałych	5.000,00	5.000,00	2.732,14	54,64
4430	Różne opłaty i składki	40.000,00	40.000,00	39.572,30	98,93
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5.952.093,97	5.932.493,97	5.688.982,29	95,90
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3.000,00	7.000,00	6.565,71	93,80
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3.571.400,00	3.569.400,00	3.594.177,86	99,94
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	265.000,00	236.000,00	235.840,46	99,93
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	668.786,46	651.786,46	607.692,52	93,23
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	80.000,00	80.000,00	71.624,93	89,53
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2.000,00	0,00	0,00	X
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	86.200,00	86.200,00	58.125,01	67,43
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	143.891,64	170.608,14	152.759,27	89,54
4270	Zakup usług remontowych	20.000,00	1.400,00	0,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	7.800,00	7.800,00	5.733,00	73,50
4300	Zakup usług pozostałych	666.421,87	699.705,37	675.104,71	96,48
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	88.000,00	88.000,00	51.466,35	58,48
4410	Podróże służbowe krajowe	40.000,00	37.000,00	27.887,85	75,37
4430	Różne opłaty i składki	4.000,00	4.000,00	3.433,59	85,84
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	103.094,00	103.094,00	103.094,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14.800,00	18.800,00	12.872,02	68,47

4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	56.400,00	13.400,00	11.033,79	82,34
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	76.400,00	76.400,00	20.336,03	26,62
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	54.900,00	54.900,00	51.235,19	93,32
75056	Spis powszechny i inne	0,00	35.111,00	35.109,17	99,99
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	0,00	29.100,00	29.100,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4.511,72	4.509,89	99,96
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	775,24	775,24	100,00
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	159,04	159,04	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	565,00	565,00	100,00
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	60.000,00	60.000,00	59.866,15	99,78
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30.000,00	27.600,00	27.497,18	99,63
4300	Zakup usług pozostałych	30.000,00	32.400,00	32.368,97	99,90
75095	Pozostała działalność	478.700,00	563.700,00	479.119,68	85,00
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	60.000,00	49.000,00	39.876,00	81,38
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii	95.000,00	95.546,51	95.546,51	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	236.000,00	235.453,49	196.762,42	83,57
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	56.000,00	56.000,00	49.009,08	87,52
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3.000,00	3.000,00	2.327,00	77,57
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4.500,00	48.500,00	46.648,90	96,18
4580	Pozostałe odsetki	2.200,00	2.200,00	25,93	1,18
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	21.000,00	16.000,00	14.606,84	91,29
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	57.000,00	34.317,00	60,21
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3.500,00	3.500,00	3.500,00	100,00
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3.500,00	3.500,00	3.500,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.933,00	2.933,00	2.933,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	497,00	497,00	497,00	100,00
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	70,00	70,00	70,00	100,00
752	Obrona narodowa	400,00	400,00	0,00	0,00
75212	Pozostałe wydatki obronne	400,00	400,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	400,00	400,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	195.000,00	277.500,00	264.306,76	95,25
75412	Ochotnicze straże pożarne	182.500,00	224.000,00	219.782,06	98,12
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17.000,00	23.000,00	21.599,77	93,91
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	700,00	515,80	73,69
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32.000,00	31.830,00	31.732,26	99,69
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38.000,00	53.100,00	52.677,63	99,20
4260	Zakup energii	38.000,00	48.970,00	48.367,82	98,77
4280	Zakup usług zdrowotnych	6.000,00	2.500,00	1.740,00	69,60
4300	Zakup usług pozostałych	14.000,00	23.500,00	23.035,53	98,02
4430	Różne opłaty i składki	37.500,00	32.900,00	32.613,25	99,13
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	7.500,00	7.500,00	100,00

75414	Obrona cywilna	5.500,00	6.500,00	3.569,50	54,92
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych	2.500,00	3.500,00	3.149,50	89,99
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000,00	1.000,00	420,00	42,00
75421	Zarządzanie kryzysowe	7.000,00	47.000,00	40.955,20	87,14
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00	3.991,40	3.046,60	76,33
4270	Zakup usług remontowych	0,00	1.008,60	1.008,60	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00	42.000,00	36.900,00	87,86
757	Obsługa długu publicznego	1.513.195,00	946.262,00	775.354,75	81,94
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	1.030.000,00	830.000,00	775.354,75	93,42
8040	Obsługa zobowiązań jst zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	30.000,00	60.000,00	56.943,52	94,91
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1.000.000,00	770.000,00	718.411,23	93,30
75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	483.195,00	116.262,00	0,00	0,00
8030	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	483.195,00	116.262,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	360.000,00	419.712,28	199.926,09	47,63
75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	199.930,00	199.926,09	100,00
8550	Różne rozliczenia finansowe	0,00	199.930,00	199.926,09	100,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe	360.000,00	219.782,28	0,00	0,00
4810	Rezerwy (ogólna)	105.000,00	4.782,28	0,00	0,00
4810	Rezerwy (celowa – zarządzanie kryzysowe)	255.000,00	215.000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	21.982.616,52	23.680.344,28	22.409.802,05	94,63
80101	Szkoły podstawowe	13.897.332,40	14.356.173,47	14.144.967,30	98,53
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2.793.347,00	3.107.631,01	3.102.987,57	99,85
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	199.277,00	209.710,00	205.760,85	98,12
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7.487.024,00	7.581.219,95	7.449.714,36	98,27
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	636.006,00	620.203,54	620.049,34	99,98
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.364.820,00	1.322.819,85	1.301.077,93	98,36
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	181.483,00	159.993,37	141.472,15	88,42
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	500,00	0,00	0,00	X
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17.600,00	11.600,00	9.825,77	84,70
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	155.505,40	230.790,40	225.627,99	97,76
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	879,00	277,68	31,59
4260	Zakup energii	254.456,00	313.634,60	299.602,43	95,53
4270	Zakup usług remontowych	0,00	4.278,00	4.277,94	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	6.500,00	13.824,00	13.323,00	96,38
4300	Zakup usług pozostałych	312.547,00	388.189,03	384.758,02	99,12
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	13.980,00	11.656,29	10.321,19	88,55
4410	Podróże służbowe krajowe	4.750,00	2.396,00	1.174,77	49,03
4420	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	1.395,00	1.394,17	99,94
4430	Różne opłaty i składki	18.200,00	14.208,89	14.041,44	98,82
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	352.773,00	341.271,00	340.683,00	99,83
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9.600,00	11.218,00	10.674,20	95,15

4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	84.964,00	9.255,54	7.923,50	85,61
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1.761.089,00	1.929.871,57	1.926.268,23	99,81
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	587.745,00	564.830,67	562.808,29	99,64
2910	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	1.908,17	1.908,17	100,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	41.150,00	46.491,80	46.491,34	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	801.979,00	942.305,76	941.607,00	99,93
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59.215,00	56.958,62	56.948,40	99,98
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	151.114,00	207.820,98	206.952,81	99,58
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	21.526,00	19.825,52	19.824,38	99,99
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19.367,00	20.073,07	20.072,17	100,00
4260	Zakup energii	18.719,00	21.469,97	21.469,11	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	200,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	6.910,00	6.273,01	6.272,56	99,99
4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00	X
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43.599,00	41.714,00	41.714,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9.465,00	0,00	0,00	X
80104	Przedszkola	2.338.702,00	2.655.125,43	2.645.585,56	99,64
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	37.793,00	111.838,33	103.969,22	92,96
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	622.699,00	666.199,00	666.096,40	99,98
2910	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	5.250,10	5.250,10	100,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2.500,00	1.200,00	1.200,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1087.045,00	1.156.045,00	1.155.261,66	99,93
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86.000,00	95.000,00	94.869,44	99,86
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	202.200,00	188.200,00	187.872,73	99,83
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	28.000,00	23.000,00	22.868,57	99,43
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.500,00	12.500,00	12.398,14	99,19
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.000,00	20.000,00	19.997,10	99,99
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5.000,00	5.090,00	5.087,85	99,96
4260	Zakup energii	45.000,00	66.910,00	66.909,91	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000,00	2.550,00	2.550,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	99.000,00	125.789,00	125.774,18	99,99
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2.500,00	3.750,00	3.741,26	99,77
4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	X
4430	Różne opłaty i składki	39.521,00	113.469,00	113.461,20	99,99
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56.644,00	56.735,00	56.735,00	100,00

4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	1.600,00	1.542,80	996,43
80113	Dowożenie uczniów do szkół	240.143,36	193.330,63	186.132,91	96,28
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	100,00	100,00	100,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30.700,00	25.550,00	25.532,14	99,93
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17.825,00	14.957,00	9.582,36	64,07
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1.730,00	0,00	0,00	X
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	81.588,10	73.202,10	72.328,58	98,81
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17.000,00	11.100,00	11.064,59	99,68
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	120,00	120,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	86.450,00	63.751,27	62.877,98	98,63
4430	Różne opłaty i składki	3.000,00	3.000,00	2.977,00	99,23
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.550,26	1.550,26	1.550,26	100,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	76.829,00	77.347,67	72.879,62	94,22
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16.626,00	11.228,67	11.105,40	98,90
4300	Zakup usług pozostałych	12.925,00	11.099,00	11.095,40	99,97
4410	Podróże krajowe służbowe	600,00	300,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	46.678,00	54.720,00	50.678,82	92,61
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	648.502,00	574.149,16	522.982,86	91,09
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3.050,00	2.730,00	1.371,98	50,26
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	472.395,00	422.604,64	388.263,26	91,87
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45.161,00	36.799,49	36.656,34	99,61
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	82.314,00	74.884,95	66.529,65	88,84
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	11.694,00	7.820,92	5.011,97	64,08
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.975,00	8.076,00	5.275,50	65,32
4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	350,00	200,00	57,14
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20.155,00	19.348,00	19.348,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6.408,00	1.535,16	326,16	21,25
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	414.625,00	323.039,46	321.339,52	99,47
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	212.625,00	176.078,00	174.874,85	99,32
2910	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	961,46	961,46	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	168.500,00	122.500,00	122.306,11	99,84
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28.800,00	20.300,00	20.141,75	99,22
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4.700,00	3.200,00	3.055,35	95,48
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	1.048.864,00	1.174.987,00	1.170.624,44	99,63

2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	509.032,00	640.297,00	635.934,44	99,32
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	451.272,00	446.975,00	446.975,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77.524,00	76.785,00	76.785,00	100,00
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	11.036,00	10.930,00	10.930,00	100,00
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	155.072,76	154.209,42	99,44
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	30.165,90	30.163,23	99,99
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1.535,31	1.526,82	99,45
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	123.371,55	122.519,37	99,31
80195	Pozostała działalność	1.556.529,76	2.241.247,13	1.264.812,19	56,43
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4.416,50	120.176,11	76.768,08	63,88
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6.954,97	4.397,74	63,23
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2.002,55	2.002,55	100,00
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	759,19	23.958,53	13.195,31	55,08
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1.389,05	756,01	54,43
4127	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	108,20	3.042,50	1.733,45	56,97
4129	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	176,07	99,08	56,227
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	12.492,83	12.492,83	100,00
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	28.333,33	0,00	0,00
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1.666,67	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3.250,00	2.330,00	71,69
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	39.611,68	101.779,37	16.958,92	16,66
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4.621,31	450,58	9,75
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	230.000,00	230.000,00	100,00
4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	472.222,22	191.320,24	40,51
4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	27.777,78	11.263,67	40,55
4270	Zakup usług remontowych	40.000,00	82.763,50	81.587,99	98,58
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	82.735,50	80.009,10	96,70
4307	Zakup usług pozostałych	94.029,65	16.275,28	9.044,42	55,57
4309	Zakup usług pozostałych	0,00	85.200,00	0,00	0,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	9.840,00	0,00	0,00
4427	Podróże krajowe zagraniczne	99.193,14	44.419,57	24.774,01	55,77
4437	Różne opłaty i składki	4.570,40	1.435,20	387,20	26,98
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00
4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	100,00	67,00	67,00
4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	371,91	148,22	39,85
4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	21,88	8,72	39,85
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – zakupy środków trwałych	40.000,00	4.800,00	4.800,00	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – Dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie - RFIL	1.033.441,00	673.441,00	300.217,07	45,03
851	Ochrona zdrowia	237.500,00	327.951,00	285.941,49	87,19
85153	Zwalczanie narkomanii	15.000,00	15.000,00	12.800,00	85,33

4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	13.500,00	13.500,00	12.800,00	94,81
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	220.000,00	264.835,00	229.058,79	86,49
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10.050,00	9.318,00	6.241,46	66,98
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1.450,00	1.288,00	787,95	61,18
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120.000,00	105.325,00	82.357,74	78,19
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19.000,00	63.354,00	60.622,64	95,69
4300	Zakup usług pozostałych	65.500,00	81.550,00	76.849,00	94,24
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4.000,00	4.000,00	2.200,00	55,00
85195	Pozostała działalność	2.500,00	48.116,00	44.082,70	91,62
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2.500,00	2.500,00	2.500,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	21.500,00	18.273,14	84,99
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3.700,00	3.141,18	84,90
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	510,00	431,02	84,51
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15.870,00	15.850,00	99,87
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1.196,00	1.096,00	91,64
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	0,00	2.550,00	2.550,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	290,00	241,36	83,23
852	Pomoc Społeczna	3.073.348,00	3.198.071,78	2.970.029,60	92,87
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2.000,00	2.000,00	860,60	43,03
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000,00	1.000,00	500,60	50,06
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000,00	1.000,00	360,00	36,00
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia społeczne	48.320,00	40.820,00	29.396,83	72,02
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	48.320,00	40.820,00	29.396,83	72,02
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	907.412,00	902.612,00	872.027,12	96,61
2910	Zwroty 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	400,00	350,50	87,63
3110	Świadczenia społeczne	407.212,00	426.212,00	404.420,39	94,89
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	500.000,00	476.000,00	467.256,23	98,16
85215	Dodatki mieszkaniowe	160.000,00	234.861,78	184.803,77	78,69
3110	Świadczenia społeczne	160.000,00	234.726,98	184.678,95	78,68
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	134,80	124,82	92,60
85216	Zasiłki stałe	417.998,00	331.798,00	319.052,96	96,16
2910	Zwroty 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	2.000,00	1.800,00	1.211,74	67,32
3110	Świadczenia społeczne	415.998,00	329.998,00	317.841,22	96,32
85219	Ośrodki pomocy społecznej	1.367.361,00	1.455.824,00	1.361.168,11	93,50
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	14.000,00	14.000,00	11.587,40	82,77

4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	910.300,00	976.694,52	922.631,49	94,46
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85.000,00	76.568,48	76.568,48	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	168.881,00	180.881,00	159.060,85	87,94
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	21.730,00	21.730,00	18.435,29	84,84
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	6.928,00	6.928,00	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6.000,00	0,00	0,00	X
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.000,00	17.000,00	9.788,70	57,58
4260	Zakup energii	17.000,00	22.572,00	22.333,53	98,94
4270	Zakup usług remontowych	3.000,00	500,00	200,00	40,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	3.500,00	2.700,00	1.173,00	43,44
4300	Zakup usług pozostałych	25.000,00	38.000,00	36.877,74	97,05
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	9.000,00	9.000,00	8.042,59	89,36
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	29.000,00	29.000,00	28.311,04	97,62
4410	Podróże służbowe krajowe	18.000,00	21.000,00	20.870,20	99,38
4430	Różne opłaty i składki	0,00	500,00	442,29	88,46
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33.750,00	34.550,00	34.538,51	99,97
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	200,00	0,00	X
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000,00	4.000,00	3.379,00	84,48
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	74.426,00	53.200,00	50.111,71	94,19
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37.280,00	40.145,00	39.445,00	98,26
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.000,00	0,00	0,00	X
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6.900,00	7.010,00	7.008,95	99,99
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	946,00	971,00	966,46	99,53
4300	Zakup usług pozostałych	24.800,00	2.374,00	0,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1.500,00	2.700,00	2.691,30	99,68
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	95.831,00	90.800,00	66.452,50	73,19
3110	Świadczenia społeczne	95.831,00	90.800,00	66.452,50	73,19
85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	20.000,00	20.000,00	100,00
3110	Świadczenia społeczne	0,00	20.000,00	20.000,00	100,00
85295	Pozostała działalność	0,00	66.156,00	66.156,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	55.482,85	55.482,85	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	9.661,76	9.661,76	100,00
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	1.011,39	1.011,39	100,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	429.519,00	32.652,74	7,60
85395	Pozostała działalność	0,00	429.519,00	32.652,74	7,60
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	67.925,97	0,00	0,00
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6.393,03	0,00	0,00
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	21.351,45	0,00	0,00
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2.009,55	0,00	0,00
4127	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	1.626,88	0,00	0,00
4129	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	153,12	0,00	0,00
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	52.983,75	7.458,86	14,08
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4.989,25	1.024,20	20,53
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	105.199,84	21.981,41	20,89
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9.901,16	2.068,27	20,89

4307	Zakup usług pozostałych	0,00	143.456,24	109,68	0,08
4309	Zakup usług pozostałych	0,00	13.501,76	10,32	0,08
4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	25,00	0,00	0,00
4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	2,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	504.090,00	573.803,00	535.765,54	93,37
85401	Świetlice szkolne	430.390,00	482.161,00	476.142,67	98,75
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15.239,00	14.022,00	13.895,94	99,10
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	301.443,00	354.663,24	351.031,46	98,98
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	28.305,00	26.601,76	26.071,81	98,01
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	58.321,00	63.318,00	62.187,99	98,22
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	8.626,00	8.928,00	8.477,47	94,95
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	200,00	100,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14.278,00	14.278,00	14.278,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3.978,00	150,00	0,00	0,00
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	15.000,00	40.128,00	24.095,87	60,05
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	15.000,00	39.683,00	23.650,87	59,60
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	445,00	445,00	100,00
85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	58.700,00	51.514,00	35.527,00	68,97
3240	Stypendia dla uczniów	58.700,00	51.514,00	35.527,00	68,97
855	Rodzina	19.683.142,00	19.334.634,43	19.059.338,72	98,58
85501	Świadczenie wychowawcze	14.544.100,00	14.690.100,00	14.667.717,80	99,85
2910	Zwroty 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	14.000,00	10.100,00	206,80	2,05
3110	Świadczenia społeczne	14.406.000,00	14.556.000,00	14.544.011,00	99,92
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79.000,00	83.100,00	83.100,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17.500,00	17.500,00	17.500,00	100,00
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2.000,00	1.400,00	1.400,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00	7.000,00	7.000,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	8.000,00	14.500,00	14.500,00	100,00
4560	Odsetki od 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	500,00	400,00	0,00	0,00
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	600,00	100,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.500,00	0,00	0,00	X
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.122.854,00	4.015.554,00	3.778.676,23	94,10
2910	Zwroty 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	52.000,00	50.700,00	11.370,05	22,43

3110	Świadczenia społeczne	3.717.468,00	3.598.718,00	3.417.632,68	94,97
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64.086,00	62.486,00	52.798,49	84,50
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250.000,00	260.350,00	258.259,35	99,20
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.000,00	6.500,00	5.175,32	79,62
4300	Zakup usług pozostałych	12.000,00	14.500,00	14.272,70	98,43
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	14.000,00	14.000,00	14.000,00	100,00
4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których owa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1.200,00	5.200,00	2.981,22	57,33
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1.100,00	1.100,00	186,42	16,95
85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	401,00	401,00	100,00
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	0,00	333,42	333,42	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	59,41	59,41	100,00
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	8,17	8,17	100,00
85504	Wspieranie rodziny	890.160,00	489.765,43	477.126,18	97,42
2910	Zwroty 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	300,00	1.500,00	1.200,00	80,00
3110	Świadczenia społeczne	501.000,00	0,00	0,00	X
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96.210,00	82.400,00	80.620,83	97,84
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.200,00	5.900,56	5.900,56	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17.400,00	14.900,00	14.549,76	97,65
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2.400,00	2.100,00	2.006,70	95,56
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.200,00	0,00	0,00	X
4300	Zakup usług pozostałych	1.200,00	0,00	0,00	X
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	260.000,00	379.614,87	369.585,82	97,36
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.200,00	3.200,00	3.200,00	100,00
4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których owa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	50,00	150,00	62,51	41,67
85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	23.428,00	36.214,00	32.817,51	90,62
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23.428,00	36.214,00	32.817,51	90,62
85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	102.600,00	102.600,00	102.600,00	100,00
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	102.600,00	102.600,00	102.600,00	100,00

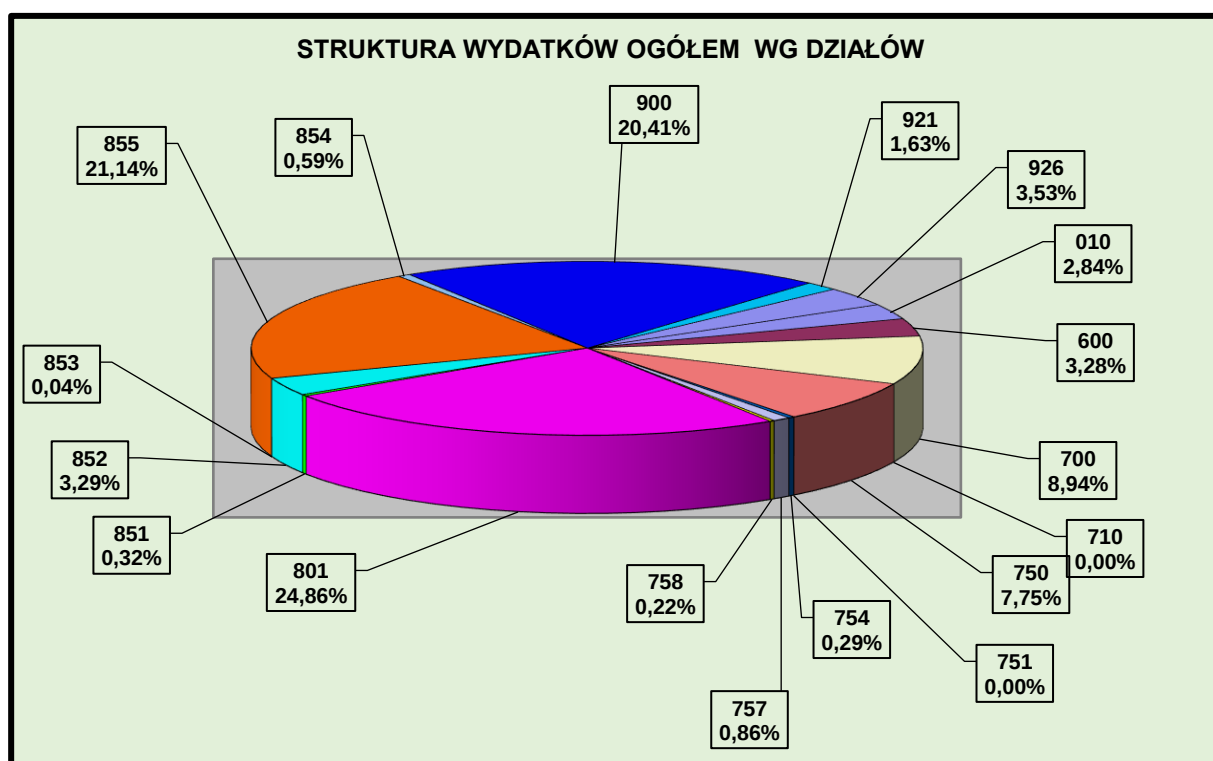
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	27.153.984,00	21.160.577,42	18.400.397,86	86,96
90002	Gospodarka odpadami	4.649.836,00	5.476.379,07	5.387.859,83	98,38
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	118.180,00	130.180,00	129.623,20	99,57
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8.000,00	7.301,00	7.300,18	99,99
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21.690,00	22.535,00	21.841,99	96,92
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3.091,00	2.838,00	2.523,93	88,93
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000,00	3.000,00	0,00	0,00
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	775,20	0,00	0,00
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	136,80	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	4.251.340,00	4.877.540,00	4.805.026,21	98,51
4307	Zakup usług pozostałych	0,00	37.400,00	37.400,00	100,00
4309	Zakup usług pozostałych	0,00	6.600,00	6.600,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1.893,00	0,00	0,00	X
	Modernizacja PSZOK	235.642,00	388.073,07	377.544,32	97,29
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – modernizacja PSZOK - RFIL	0,00	9.132,75	9.132,75	100,00
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – modernizacja PSZOK	210.750,00	322.574,64	312.045,89	96,74
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – modernizacja PSZOK	24.892,00	0,00	0,00	X
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – modernizacja PSZOK - RFIL	0,00	56.365,68	56.365,68	100,00
90003	Oczyszczanie miast i wsi	179.000,00	164.800,00	157.924,23	95,83
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000,00	2.000,00	1.795,00	89,75
4300	Zakup usług pozostałych	169.000,00	162.800,00	156.129,23	95,90
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	167.000,00	182.000,00	167.389,17	91,97
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.000,00	5.000,00	3.938,16	78,76
4270	Zakup usług remontowych	3.000,00	1.000,00	0,00	0
4300	Zakup usług pozostałych	144.000,00	176.000,00	163.451,01	92,87
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	20.511.648,00	13.573.298,35	11.052.554,19	81,43
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	5.000,00	65.133,86	58.257,22	89,44
	Ograniczenie niskiej emisji i poprawa efektywności energetycznej w Łazach	576.158,00	577.674,49	572.372,16	99,08
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – Ograniczenie niskiej emisji i poprawa efektywności energetycznej w Łazach	489.734,00	432.934,86	432.934,86	100,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - Ograniczenie niskiej emisji i poprawa efektywności energetycznej w Łazach	86.424,00	144.739,63	139.437,30	96,34
	Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim	19.713.490,00	12.713.490,00	10.219.924,81	80,39
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim	7.491.126,00	4.801.311,00	3.920.285,73	81,65
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim	12.222.364,00	7.912.179,00	6.299.639,08	79,62
	Dotacje do wymiany kotłów	215.000,00	215.000,00	202.000,00	93,95
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych	215.000,00	215.000,00	202.000,00	93,95

	do sektora finansów publicznych – dotacje do wymiany kotłów				
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1.152.500,00	1.208.500,00	1.149.067,72	95,08
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii	750.000,00	750.000,00	722.871,96	96,38
4300	Zakup usług pozostałych	397.500,00	397.500,00	384.097,60	96,63
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	56.000,00	42.098,16	75,18
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	56.000,00	58.342,00	50.341,29	86,29
2820	Dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00
2830	Dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40.000,00	42.342,00	42.341,29	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
90095	Pozostała działalność	438.000,00	497.258,00	435.261,43	87,53
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	690,00	690,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.500,00	10.330,46	10.298,42	99,69
4260	Zakup energii	9.500,00	10.750,00	10.745,44	99,96
4270	Zakup usług remontowych	8.000,00	0,00	0,00	X
4300	Zakup usług pozostałych	411.500,00	401.237,54	341.906,57	85,21
4430	Różne opłaty i składki	5.500,00	2.796,00	167,00	5,97
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	1.454,00	1.454,00	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	70.000,00	70.000,00	100,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.441.000,00	1.470.000,00	1.467.000,00	99,80
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	11.000,00	11.000,00	8.000,00	72,73
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	720.000,00	720.000,00	720.000,00	100,00
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	720.000,00	720.000,00	720.000,00	100,00
92116	Biblioteki	710.000,00	739.000,00	739.000,00	100,00
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	710.000,00	739.000,00	739.000,00	100,00
926	Kultura fizyczna	3.362.034,00	3.212.034,00	3.178.235,58	98,95
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	3.362.034,00	3.212.034,00	3.178.235,58	98,95
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	75.000,00	75.000,00	70.000,00	93,33
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	9.500,00	7.900,00	7.831,80	99,14
3250	Stypendia różne	80.000,00	80.650,00	73.412,50	91,03
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.087.000,00	1.100.100,00	1.099.754,57	99,97
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	88.000,00	61.857,77	61.857,77	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	182.000,00	144.300,00	144.255,47	99,97
4120	Składki na Fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	26.000,00	14.600,00	14.585,17	99,90
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	87.200,00	123.120,23	120.839,37	98,15
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	141.000,00	181.772,00	177.334,73	97,56
4260	Zakup energii	766.000,00	777.900,00	777.198,37	99,91
4270	Zakup usług remontowych	48.000,00	28.000,00	26.562,03	94,86
4280	Zakup usług zdrowotnych	3.000,00	2.000,00	1.834,00	91,70
4300	Zakup usług pozostałych	630.614,00	517.014,00	508.918,60	98,43

4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	17.000,00	13.000,00	12.525,21	96,35
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	26.000,00	16.000,00	15.258,46	95,37
4410	Podróże służbowe krajowe	2.500,00	1.500,00	1.451,21	96,75
4430	Różne opłaty i składki	16.900,00	14.900,00	14.726,15	98,83
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37.320,00	37.320,00	35.686,99	95,62
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15.000,00	11.100,00	11.099,18	99,99
4530	Podatek od towarów i usług	5.000,00	0,00	0,00	X
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000,00	4.000,00	3.104,00	77,60
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16.000,00	0,00	0,00	X
Wydatki ogółem		101.134.740,25	96.872.391,39	90.150.301,70	93,06
Wydatki bieżące		68.997.449,38	71.896.664,82	68.634.667,63	95,46
Wydatki majątkowe		32.137.290,87	24.975.726,57	21.515.634,07	86,15

WYDATKI WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Na poniżej zamieszczonym diagramie kołowym przedstawiono strukturę wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej.



Bezwzględnie największy udział w wydatkach budżetowych ma **dział 801 – oświata i wychowanie**. Wydatki tego działu w wysokości 22.409.802,05 zł co stanowi 24,86 % wydatków budżetowych. Po doliczeniu wydatków bezpośrednio związanych z oświatą z działu 854 – edukacyjna opieka wychowawcza w kwocie 535.765,54 zł – 0,59 %, ich łączny udział

w budżecie gminy wyniesie 25,45 % ogółu wydatków budżetowych. Wydatki w dziale 801 zrealizowano na poziomie 94,63 % wartości planowanych. Udział wydatków działu 801 – oświata i wychowanie - w wydatkach bieżących ogółem wyniósł 32,65 % i edukacyjnej opieki wychowawczej – dział 854 – 0,78 %, co łącznie daje udział w wysokości 33,43 % wydatków bieżących.

Na szkoły podstawowe – rozdział 80101 - wydatkowano 14.144.967,30 zł (w roku poprzednim 13.835.480,82 zł). Na wydatki placówek publicznych wydatkowano 11.041.979,73 zł (w roku poprzednim 11.081.825,31 zł), a na wydatki placówek niepublicznych w formie dotacji podmiotowej 3.102.987,57 zł (w roku poprzednim 2.753.655,51 zł).

Na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – rozdział 80103 – wydatkowano kwotę 1.926.268,23 zł (w roku poprzednim 1.688.049,93 zł). Z kwoty tej na placówki publiczne 1.363.459,94 zł, a na placówki niepubliczne w formie dotacji podmiotowej 562.808,29 zł.

Wydatki przedszkoli – rozdział 80104 – wyniosły 2.645.585,56 zł (w roku poprzednim 2.360.159,14 zł), z czego na placówki publiczne przypada 1.875.519,94 zł, a na placówki niepubliczne na terenie gminy 666.096,40 zł oraz dla placówek spoza terenu gminy 103.969,22 zł.

Na dowożenie uczniów do szkół – rozdział 80113 – wydatkowano kwotę 186.132,91 zł (w roku poprzednim 169.504,00 zł) na wydatki bieżące. W kwocie wydatków bieżących ujęto dowóz uczniów do szkół podstawowych wynikający z obowiązku dowożenia ze względu na odległość od miejsca zamieszkania do placówki na terenie gminy, jak też dowożenie do placówek uczniów i wychowanków niepełnosprawnych dowożonych także do placówek poza teren gminy. Poziom wydatków bieżących utrzymuje się na poziomie roku 2020. Dowożenie uczniów nie było realizowane w pełnym wymiarze w związku z okresowym zamknięciem placówek w czasie epidemii.

Doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli – rozdział 80146 – zaangażowało kwotę 72.879,62 zł (w roku poprzednim 71.636,28 zł).

Na stołówki szkolne – rozdział 80148 – wydatkowano kwotę 522.982,86 zł (w roku poprzednim 523.200,57 zł).

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w przedszkolach – 321.339,52 zł (w roku poprzednim 368.370,91 zł), na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych 1.170.624,44 zł (w roku poprzednim 1.071.085,88 zł). Na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników – 154.209,42 zł.

Na pozostałą działalność przeznaczone zostało 1.264.812,19 zł (w roku poprzednim 276.465,41

zł). W ramach tych wydatków dokonano wydatków bieżących w kwocie 959.795,12 zł, w tym na realizację projektów unijnych 351.305,65 zł, na wydatki statutowe jednostek budżetowych (zakup usług remontowych, odpis na fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli) – 378.489,47 zł oraz wydatki na realizację projektu „Laboratoria przyszłości” finansowanego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 230.000,00 zł. W 2021 r. dokonane zostały również wydatki majątkowe w wysokości 305.017,07 zł, w tym na realizację zadania ze środków RFIL dotyczące dobudowy pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie - 300.217,07 zł.

Drugim, co do wielkości wydatkowanych środków jest **dział 855 – rodzina** – w którym wydatkowano 21,14 % łącznej kwoty wydatków i 27,77 % kwoty wydatków bieżących w wysokości 19.059.338,72 zł (w roku poprzednim 19.449.800,12 zł). Środki te wydatkowane są przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Łazach i razem z **wydatkami działu 852 – pomoc społeczna** – realizowanymi także przez ten Ośrodek w wysokości 2.970.029,60 zł (w roku poprzednim 2.931.531,18 zł) stanowią łącznie 24,44 % środków budżetowych w wysokości 22.029.368,32 zł. W łącznej kwocie wydatków bieżących kwota ta stanowiła 32,10 %. Środki w całości wykorzystano na wydatki bieżące, w tym głównie na świadczenia społeczne, wychowawcze, rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 18.955.036,74 zł (w roku poprzednim 19.538.811,00 zł). Na wynagrodzenia i ich pochodne – 1.808.934,03 (w roku poprzednim 1.627.692 zł), w tym także ubezpieczenia społeczne osób pobierających niektóre świadczenia społeczne. Na wydatki statutowe wydatkowano 1.265.397,55 zł (w roku poprzednim 1.132.928,00 zł), w tym ubezpieczenia zdrowotne dla osób pobierające niektóre świadczenia oraz opłaty za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej oraz dzieci w placówkach opiekuńczych **836.842 zł** (w roku poprzednim 810.899,00 zł).

Najwięcej – 14.544.011,00 zł (w roku poprzednim 14.551.557,32 zł) wydatkowano na świadczenia wychowawcze (500+) rozdział 85501, na wynagrodzenia i ich pochodne związane z obsługą świadczenia 102.000,00 zł i wydatki statutowe 21.706,80 zł, w tym 206,80 zwrot nienależnie pobranych świadczeń za lata ubiegłe. Na realizację tych zadań Gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 14.667.511,00 zł.

Na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego (rozdział 85502) wydatkowano 3.417.632,68 zł (w roku poprzednim 3.393.337,00 zł), na wynagrodzenia i ich pochodne związane z obsługą świadczenia oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe podopiecznych wydatkowano 313.057,84 zł, a na wydatki statutowe 47.985,71 zł, w tym 14.362,87 zł zwrot nienależnie pobranych świadczeń za lata ubiegłe. Na wydatki te Gmina

otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 3.764.313,36 zł.

Na Kartę Dużej Rodziny – rozdział 85503 - wydatkowano 401,00 zł w formie wynagrodzeń i ich pochodnych za obsługę zadania w całości finansowanych z dotacji celowej z budżetu państwa.

W rozdziale 85504 – wspieranie rodziny – wydatkowano łącznie 477.126,18 zł. Spadek wydatków w tym rozdziale jest związany z tym, że obsługa programu „Dobry start” jest realizowana przez inny podmiot. Na wynagrodzenia i ich pochodne związane z obsługą programu oraz asystentów rodziny 103.077,85 zł i wydatki statutowe 374.048,33 zł, w tym 369.585,82 zł jako częściową odpłatność za pobyt dzieci z Gminy Łazy w domach dziecka. Na realizację tych zadań Gmina otrzymała środki z Funduszu Pracy w wysokości 4.000,00 zł z przeznaczeniem na dodatki dla asystentów rodziny aktywnie działających na rzecz rodzin w okresie pandemii.

W rozdziale 85516 – system opieki nad dziećmi do lat 3 – przekazano dotację dla Chrześcijańskiego Stowarzyszenia Dobroczyngo w Kluczach na prowadzenie żłobka w Łazach w wysokości 102.600,00 zł.

W rozdziale 85513 – składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – wydatkowano 32.817,51 zł w formie zapłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa.

Kolejne świadczenia z pomocy społecznej (dział 852), to składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne (rozdział 85213), to kwota 29.396,83 zł sfinansowane dotacją na zadania własne w tej samej wysokości.

Na zasiłki okresowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (rozdział 85214) wydatkowano 872.027,12 zł (w roku poprzednim 937.042,57 zł), z czego świadczenia społeczne w wysokości 404.420,39 zł (w roku poprzednim 453.045,42 zł) sfinansowane częściowo dotacją na zadania własne w wysokości 287.175,65 zł, a 467.256,23 zł zakup usług – opłaty za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej finansowany w całości ze środków własnych gminy.

Na dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) wydatkowano 178.437,69 zł (w roku poprzednim 170.250,13 zł) w całości ze środków własnych i dodatki energetyczne w wysokości 6.241,26 zł (w roku poprzednim 7.219,91 zł) sfinansowane w całości dotacją na zadania zlecone.

Zasiłki stałe (rozdział 85216) wypłacono w wysokości 317.841,22 zł (w roku poprzednim 355.238,04 zł) sfinansowane w całości z dotacji z budżetu państwa na zadania własne.

Dokonano także zwrotu dotacji z tytułu świadczeń nienależnych w wysokości 1.211,74 zł.

Na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Łazach (rozdział 85219) wydatkowano 1.361.168,11 zł (w roku poprzednim 1.240.162,74 zł), z czego 186.370,00 zł pochodziło z dotacji na zadania własne, a pozostałe 1.174.798,11 zł ze środków własnych. Kwota 1.176.696,11 zł z łącznej kwoty wydatków w tym rozdziale stanowią wynagrodzenia i ich pochodne, 172.884,60 zł wydatki statutowe Ośrodka Pomocy Społecznej, a 11.587,40 zł świadczenia na rzecz pracowników niezaliczane do wynagrodzeń.

Na specjalistyczne usługi opiekuńcze (85228) wydatkowano 50.111,71 zł w całości ze środków dotacji celowej na zadania zlecone. Wydatki na ten cel to wynagrodzenia pracowników i ich pochodne w wysokości 47.420,41 zł i 2.691,30 zł na wydatki statutowe.

Na realizację programu rządowego pomoc państwa w dożywianiu (rozdział 85230) wydatkowano 66.452,50 zł (w roku poprzednim 81.422,00 zł), z czego 39.252,50 zł pochodziło z dotacji celowej na zadania własne.

Na czwartym miejscu pod względem wielkości wydatków jest ***dział 700 – gospodarka mieszkaniowa***. Wydatki w tym dziale wyniosły 8.061.834,06 zł, co stanowiło 8.94 % ogółu wydatków. Ich realizacja wyniosła 97,81 % wartości planowanych.

Na wydatki majątkowe wydatkowano 6.040.093,81 zł, z czego na kaucję gwarancyjną na poczet wykupu pływalni 384.888,72 zł, modernizację pomieszczenia w budynku dworca 16.000,00 zł, na wniesienie udziału gotówkowego do spółki gminnej Promax 5.370.000,00 zł a do Regionalnego Towarzystwa Budownictwa Społecznego 176.000,00 zł, na rewitalizację budynku KTS - 14.009,09 zł, zamiana działek – 59.926,00 zł.

Na wydatki bieżące w tym dziale wydatkowano 2.021.740,25zł, co stanowiło 2,95 % łącznej kwoty wydatków bieżących, w tym na utrzymanie gminnego zasobu mieszkaniowego 662.077,71 zł, na gospodarkę gruntami i nieruchomościami 1.346.835,82 zł, w tym raty leasingowe za krytą pływalnię i czynsz dzierżawny za działkę 995.643,18 zł.

Na wydatki związane z ***gospodarką komunalną i ochroną środowiska – dział 900*** – przeznaczono kwotę zł 18.400.397,86 zł (w roku poprzednim 7.474.618,13 zł) stanowiącą 20,41 % ogółu wydatków i jest to trzecia pod względem wielkości grupa wydatków i zostały one zrealizowane na poziomie 86,96 % wartości planowanych. Z kwoty tej 11.483.939,45 zł to wydatki majątkowe, w tym realizacja projektu ograniczenia niskiej emisji w Gminie Łazy (termomodernizacja budynków użyteczności publicznej) – 572.372,16 zł, realizacja projektu Budowa Odnawialnych Źródeł Energii w podregionie sosnowieckim – 10.219.924,81 zł, dotacje dla mieszkańców na wymianę źródła ciepła – 202.000,00 zł, dobudowa oświetlenia

ulicznego – 42.098,16 zł, przebudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – 377.544,32 i wydatki w ramach budżetu obywatelskiego 70.000,00 zł.

Na wydatki bieżące wydatkowano 6.916.458,41 zł, co stanowiło 10,08 % ogółu wydatków bieżących. Z kwoty tej na gospodarkę odpadami (rozdział 90002) – wydatkowano 5.010.315,51 zł (w roku poprzednim 3.399.544,16 zł), w tym na wynagrodzenia i ich pochodne 161.289,30 zł, a na pozostałe wydatki statutowe (odbiór i zagospodarowanie odpadów) - 4.849.026,21 zł, w tym 44.000,00 wydatki w ramach przebudowy PSZOK.

Na oczyszczanie miast i wsi (rozdział 90003) wydatkowano 157.924,23 zł, na utrzymanie zieleni (rozdział 90004) – 167.389,17 zł.

Na wydatki bieżące w zakresie ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu (rozdział 90005) wydatkowano 58.257,22 zł na realizację program usuwania azbestu z posesji mieszkańców gminy współfinansowanego ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Na oświetlenie ulic, placów i dróg – rozdział 90015 – wydatkowano 1.106.969,56 zł, w tym na zakup energii elektrycznej – 722.871,96 zł, dzierżawę słupów i konserwację punktów oświetlenia 384.097,60 zł.

W ramach gospodarowania środkami z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – rozdział 90019 - udzielono dotacji dla osób fizycznych i dla osób prawnych na wymianę źródeł ciepła w wysokości 50.341,29 zł, podczas gdy wpływy z powyższych opłat i kar wyniosły 13.971,17 zł.

Na bieżącą pozostałą działalność – rozdział 90095 – wydatkowano 435.261,43 zł. W kwocie tej znalazły się wydatki majątkowe w kwocie 70.000,00 zł na zadanie realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego - monitoring miejski oraz instalacja czujnika jakości powietrza. Wydatki bieżące w ramach rozdziału są związane z ochroną zwierząt, opieką nad zwierzętami bezdomnymi, udrażnianiem rowów, przepustów i studzienek kanalizacji przeciwdeszczowej, opłaty za korzystanie ze środowiska, utrzymanie toalety publicznej i inne.

Na piątym miejscu pod względem ilości wydatkowanych środków jest **dział 750 – administracja publiczna** – gdzie wydatkowano kwotę 6.983.519,71 zł (w roku poprzednim 6.742.289,50 zł), stanowiącą 7,75 % ogółu wydatków. Wydatki zrealizowane zostały na poziomie 94,21 % wartości planowanych. Z kwoty tej na wydatki majątkowe przeznaczono 105.888,22 zł na zakup środków trwałych i rozbudowę system informatycznego.

Na wydatki bieżące wydatkowano 6.877.631,49 zł i kwota ta stanowiła 10,02 % łącznej kwoty wydatków bieżących. Z kwoty tej na zadania w zakresie urzędów wojewódzkich – rozdział

75011 - wydatkowano 458.150,89 zł (w roku poprzednim 455.387,30 zł), sfinansowanych częściowo dotacją celową z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 122.505,19 zł. Z łącznej kwoty wydatków 443.493,89 zł przeznaczono na wynagrodzenia i ich pochodne, a 14.657,00 zł na wydatki statutowe.

Na radę gminy – rozdział 75022 - wydatkowano 262.291,53 zł, w tym na diety radnych i sołtysów 218.520,00 zł, a pozostałe wydatki rzeczowe 43.771,53 zł.

Wydatki bieżące na urząd miejski – rozdział 75023 – wyniosły 5.617.411,07 zł. Z kwoty tej na wynagrodzenia i ich pochodne wydatkowano łącznie z umowami cywilnoprawnymi 4.575.494,57 zł, na świadczenia na rzecz pracowników niebędące wynagrodzeniami 6.565,71 zł i 1.035.350,79 zł na pozostałe wydatki bieżące.

Na przygotowanie i przeprowadzenie narodowego spisu powszechnego 35.109,17 zł w całości sfinansowane dotacją.

Na wydatki związane z promocją gminy (rozdział 75075) wydatkowano 59.866,15 zł, a na pozostałą działalność (rozdział 75095) tj. utrzymanie obiektów administracji i dostawę mediów 444.802,68 zł.

Na **kulturę fizyczną i sport – dział 926** – przeznaczono zł 3.178.235,58 zł (w roku poprzednim 3.213.652,65 zł), czyli 3,53 % łącznej kwoty wydatków budżetowych. Z kwoty tej 3.025.615,22 zł, to wydatki Ośrodka Sportu i Rekreacji w Łazach. Wydatki w tym dziale zrealizowane zostały na poziomie 98,95 % planowanych wartości. Wszystkie wydatki w ramach działu stanowiły wydatki bieżące, których udział w łącznej kwocie wydatków bieżących wyniósł 4,63 %. Z kwoty tej na wynagrodzenia i ich pochodne przeznaczono 1.441.292,35 zł, na wydatki statutowe – 1.585.698,93 zł, dotacje dla stowarzyszeń działających w zakresie kultury fizycznej – 70.000 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 81.244,30 zł, w tym na stypendia sportowe 73.412,50 zł.

Wydatki w **dziale 600 – transport i łączność** – w kwocie 2.957.094,86 zł (w roku poprzednim 3.661.154,58 zł) stanowiły 3,28 % ogółu wydatków budżetowych. Zrealizowano wydatki na poziomie 88,75 % wartości planowanych.

Z łącznej kwoty wydatków na wydatki majątkowe przeznaczono 1.231.871,78 zł (w roku poprzednim 2.211.165,75 zł), w tym na modernizację dróg gminnych 26.531,00 zł, realizację zadań w ramach funduszy sołeckich 10.000,00 zł, spłata rat w ramach umowy o restrukturyzacji zadłużenia i przejęcia długu przez BFF Polska SA za wykonanie nakładek asfaltowych na ulicach, w których położono kanalizację 951.283,80 zł, modernizację dróg gminnych ze

środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 198.423,98 zł oraz 45.633,00 zł za projekt budowy chodników przy drogach powiatowych (zadanie przeznaczone do realizacji na lata 2022-2023, współfinansowany ze środków Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych: Polski Ład).

Wydatki bieżące w tym dziale to kwota 1.725.223,08 zł (w roku poprzednim 1.449.988,83 zł) stanowiąca 2,51 % łącznej kwoty wydatków bieżących, a w tym: lokalny transport zbiorowy (rozdział 60004) – 1.048.118,26 zł (w roku poprzednim 965.723,04 zł), z czego linie KZK GOP – 430.646,00 zł (w formie dotacji dla Województwa Śląskiego) i linie komunikacji gminnej – 614.226,88 zł. Na organizację tych ostatnich gmina uzyskała dopłatę z Funduszu dopłat do przewozów autobusowych w wysokości 545.198,00 zł. Na bieżące utrzymanie dróg (remonty, ubezpieczenia, oznakowanie, odśnieżanie) – 677.104,82 zł (rozdział 60016).

Wydatki na **kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – dział 921** – w wysokości 1.467.000,00 zł (w roku poprzednim 1.633.000,00 zł) stanowiły 1,67 % łącznej kwoty wydatków. Zrealizowane zostały w wysokości 99,80 % wartości planowanych. W całości jako wydatki bieżące stanowiące 2,14 % wydatków bieżących, w tym: dotacje dla stowarzyszeń działających w sferze kultury w wysokości 8.000,00 zł, dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury w wysokości 720.000,00 zł i dotacja podmiotowa dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łazy w wysokości 739.000,00 zł.

Wydatki w **dziale 757 – obsługa długu publicznego** – wyniosły 775.354,75 zł (w roku poprzednim 914.131,35 zł), co stanowiło 0,86 % łącznej kwoty planowanych wydatków i 1,14 % wydatków bieżących. Ich realizacja wyniosła 93,42 % wartości planowanych.

Wydatki w **dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza** – w wysokości 535.765,54 zł (w roku poprzednim 542.884,59 zł) stanowią 0,59 % łącznej kwoty wydatków budżetowych. Wydatki zrealizowano na poziomie 93,37 % wartości planowanych. W całości wydatki były przeznaczone na zadania bieżące i stanowiły 0,78 % wartości wydatków bieżących.

Z łącznej kwoty wydatków na świetlice szkolne – rozdział 85401 - wydatkowano 476.142,67 zł, na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia socjalne dla uczniów, zapomogi) – rozdział 85415 – 24.095,87 zł, z czego z dotacji celowych pochodziła kwota 18.821,50 zł, a na stypendia motywacyjne dla uczniów – 35.527,00 zł w całości ze środków własnych.

W dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo wydatkowano 2.563.801,89 zł (w rok ubiegłym 229.056,92 zł), co stanowiło 2,84 % ogólnej kwoty wydatków. Realizacja tych wydatków wyniosła 90,00 % wartości planowanych.

Na wydatki majątkowe przeznaczono 2.341.323,74 zł (w roku poprzednim 43.630,95 zł). Na zadania realizowane w ramach funduszy sołeckich dofinansowanych środkami z samorządu województwa śląskiego wydatkowano 13.955,20 zł, na realizację zadania unijnego „Przebudowa budynku pełniącego funkcje kulturalne w Niegowonicach wraz z zagospodarowaniem terenu budynku przy ul. Wierzbowej 5” 1.409.726,51 zł ze środków własnych, 172.292,47 zł ze środków RFIL, termomodernizacja budynku pełniącego funkcje społeczno-kulturalne w Turzy – 717.367,06 zł ze środków RFIL, 1.476,00 zł ze środków RFIL na realizację zadanie Termomodernizacja oraz remont budynku pełniącego funkcje społeczno-kulturalne w Trzebyczce oraz 26.506,50 zł na zagospodarowanie miejsca publicznego w sołectwie Hutki-Kanki, na które to zadanie otrzymaliśmy dofinansowanie w wysokości 12.766,42 zł.

Na wydatki bieżące przeznaczono 222.478,15 zł (w roku poprzednim 185.425,97 zł) stanowiących 0,25 % łącznej kwoty wydatków bieżących, z czego na składki na Izby Rolnicze (rozdział 01030) – 6.475,55 zł, na zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju opałowego dla producentów rolnych wraz z obsługą zadania 64.153,75 zł w całości ze środków dotacji celowej i pozostałe wydatki bieżące w ramach funduszy sołeckich 143.849,42 zł, na realizację projektu „Święto smalcu” 5.500,00 zł, na które wpłynęła w 2021r dotacja w wysokości 3.500,00 zł.

W dziale 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – wydatkowano 32.652,74 zł, co stanowiło 0,04 % ogółu wydatków, w całości na realizację projektu unijnego „Rozwój usług społecznych skierowanych do dzieci, młodzieży i rodzin z Gminy Łazy”. Poziom realizacji wyniósł 7,60 % planowanych wartości. Tak niski poziom realizacji związany był z tym, że realizacja projektu rozpoczęła się pod koniec roku, a będzie realizowany w latach 2021-2023.

W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatkowano 264.306,76 zł (w roku poprzednim 1.526.800,46 zł), co stanowiło 0,29 % ogółu wydatków. Realizacja wydatków w dziale wyniosła 95,25 % wartości planowanych. Na wydatki majątkowe wydatkowano 7.500,00 zł, w formie dotacji dla OSP Rokitno Szlacheckie na zakup namiotu pneumatycznego (zadanie dofinansowane z WFOŚ w Katowicach).

Na wydatki bieżące wydatkowano 256.806,76 zł, co stanowiło 0,37 % łącznej kwoty wydatków bieżących, w tym na ochotnicze straże pożarne – 212.282,06 zł, na obronę cywilną

– 3.569,50 zł i 40.955,20 zł na zarządzanie kryzysowe, w tym wydatki bieżące na przeciwdziałanie Covid-19 oraz kwota 36.900,00 zł na rozbiórkę wieży OSP w Chruszczobrodzie w związku z zagrożeniem bezpieczeństwa przechodniów.

Wydatki **działu 851 – ochrona zdrowia** stanowią 0,32% ogółu wydatków w kwocie 285.941,49 zł i zostały zrealizowane na poziomie 87,19 % wartości planowanych. Były to w całości wydatki bieżące, stanowiące 0,42 % ogółu wydatków bieżących, w tym na przeciwdziałanie narkomanii wydatkowano 12.800,00 zł, na przeciwdziałanie alkoholizmowi 229.058,79 zł, w tym na świetlicę środowiskową 54.747,13 zł, na dotację dla stowarzyszenia realizującego zadanie z zakresu ochrony zdrowia 2.500,00 zł. W roku 2021 w ramach działu 851 ponoszone były wydatki związane z organizacją szczepień w kwocie 41.582,70 zł w całości sfinansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Wydatki w **dziale 751 – urzędy naczelných organów władzy państwowej** – zrealizowano wydatki w wysokości 3.500,00 zł na poziomie 100,00 % wartości planowanych. Wydatki w całości stanowiły wydatki bieżące sfinansowane dotacjami na zadania zlecone i przeznaczone zostały na prowadzenie stałego rejestru wyborców w wysokości 3.500,00 zł.

W dziale 710 - działalność usługowa - wykonano wydatki w wysokości 1.800,00 zł w całości sfinansowane dotacją z budżetu państwa na realizację zadań na podstawie porozumień przeznaczoną na utrzymanie miejsc pamięci narodowej.

STRUKTURA WYDATKÓW WG RODZAJÓW

W zestawieniu zamieszczonym poniżej oraz diagramie przedstawiono strukturę wydatków w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem wydatków majątkowych, wydatków bieżących oraz dalszym podziałem wydatków bieżących.

Na łączną kwotę 90.150.302 zł wydatków na **wydatki bieżące** przypada kwota 68.634.668 zł, co stanowi 76,13 % łącznej kwoty wydatków i ich realizacja wyniosła 95,46 % wartości planowanych.

Na **wydatki majątkowe** przypada kwota 21.515.634 zł, co stanowi 23,87 % łącznej kwoty wydatków, w tym na wniesienie udziałów do spółek – 5.546.000,00 zł. Wydatki majątkowe zostały zrealizowane na poziomie 86,15 % wartości planowanych.

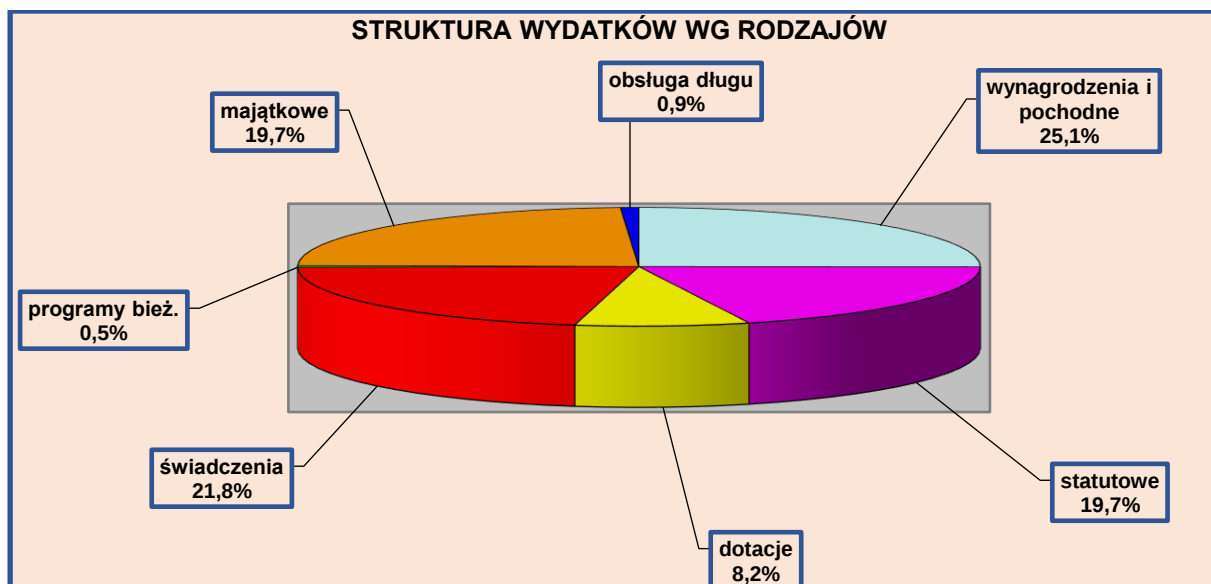
Na **obsługę długu** wydatkowano 775.355 zł stanowiące 0,9 % łącznej kwoty wydatków.

Wśród wydatków bieżących najczęściej wydatkowano na **wynagrodzenia i ich pochodne** w kwocie 22.609.589 zł (w roku poprzednim 21.789.975 zł), co stanowi 25,08 % ogółu wydatków budżetowych. Wydatki te zostały zrealizowane na poziomie 97,58 % wartości planowanych. Najwięcej na wynagrodzenia wydatkowano w dziale 801 – oświata i wychowanie – 13.529.112 zł (w roku poprzednim 13.055.072 zł), w dziale 750 – administracja publiczna – 5.067.309 zł (w roku poprzednim 4.958.296 zł), w dziale 926 – kultura fizyczna (OS i R) – 1.441.292 zł (w roku poprzednim 1.407.502 zł), w dziale 852 – pomoc społeczna – 1.290.397 zł, w dziale 855 – rodzina – 518.537, w dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – 447.769 zł, w dziale 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 161.979 zł i w dziale 851 – ochrona zdrowia – 111.474 zł,.

Na **wydatki statutowe jednostek budżetowych** wydatkowano kwotę 17.764.693 zł (w roku poprzednim 15.031.011 zł), co stanowi 19,71 % ogółu wydatków. Wydatki te zrealizowano na poziomie 93,85 % wartości planowanych. W tej grupie wydatków znajduje się zakup materiałów, wyposażenia, opału, energii i wszelkiego rodzaju usług, ubezpieczenia, odszkodowania, składki członkowskie i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Najwięcej na te cele wydatkowano w działach: gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 6.660.138 zł (w roku poprzednim 5.121.446 zł), oświata i wychowanie – 2.692.609 zł (w roku poprzednim 2.195.003 zł), gospodarka mieszkaniowa – 2.019.696 zł (w roku poprzednim 1.939.336 zł), kultura fizyczna i sport – 1.585.699 zł (w roku poprzednim 1.557.872 zł), administracja publiczna – 1.556.137 zł (w roku poprzednim 1.427.295 zł), transport i łączność – 1.291.908 zł (w roku poprzednim 1.060.284 zł), pomoc społeczna – 674.652 zł (w roku poprzednim 733.226 zł) i w dziale rodzina – 476.558 zł (w roku poprzednim 399.702 zł), bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 202.959 zł (w roku poprzednim 295.556 zł), rolnictwo i łowiectwo – 215.720 zł (w roku poprzednim 177.238 zł), ochrona zdrowia – 171.968 zł (w roku poprzednim 98.909 zł) i w dziale 758 – różne rozliczenia (odpowiedzialność za długi spadkowe) – 199.926 zł.

Na **dotacje na zadania bieżące** wydatkowano kwotę 7.399.921 zł (w roku poprzednim 7.026.459 zł), co stanowi 8,21 % wydatków budżetowych. Zrealizowane zostały na poziomie 99,66 % wartości planowanych. W kwocie tej 1.467.000 zł (w roku poprzednim 1.630.000 zł) stanowią dotacje podmiotowe dla instytucji kultury. Ponadto zrealizowano dotacje dla szkół i przedszkoli niepublicznych oraz dotacje dla gmin, w których przyjmowane są do przedszkoli

dzieci z gminy Łazy w wysokości 5.276.834 zł (w roku poprzednim 4.795.984 zł), dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadań własnych gminy – 70.000 zł (w roku poprzednim 97.500 zł), dotacje na dofinansowanie działań proekologicznych dla mieszkańców gminy – 50.341 zł (w roku poprzednim 38.037 zł), dla Województwa Śląskiego na transport zbiorowy – 430.646 zł (w roku poprzednim 388.038 zł) i dla CHSD na prowadzenie żłobka – 102.600 zł (w roku poprzednim 81.900 zł).



Na *świadczenia na rzecz osób fizycznych* wydatkowano kwotę 19.651.652 zł (w roku poprzednim 20.312.156 zł), co stanowiło 21,8 % łącznej kwoty wydatków. Wydatki te zostały zrealizowane na poziomie 98,23 % wartości planowanych. Najwięcej tego typu wydatków realizowanych jest w dziale 855 – rodzina – 17.961.644 zł (w roku poprzednim 18.464.494 zł) i pomoc społeczna – 1.004.980 zł (w roku poprzednim 1.074.317 zł), w dziale 750 administracja publiczna – diety radnych i świadczenia bhp pracowników – 254.186 zł (w roku poprzednim 221.170 zł), w oświacie – głównie dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli – 254.924 zł (w roku poprzednim 291.760 zł), w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 21.600 zł (w roku poprzednim 20.145 zł) – ekwiwalenty dla strażaków, w dziale 854 (edukacyjna opieka wychowawcza) – 73.074 zł (w roku poprzednim 79.926 zł) – pomoc materialna dla uczniów, stypendia motywacyjne dla uczniów oraz dodatki wiejskie i mieszkaniowe nauczycieli świetlic szkolnych oraz w dziale kultura fizyczna i sport – 81.244 zł (w roku poprzednim 90.694 zł) – w tym stypendia sportowe 73.412 zł i świadczenia pracowników OS i R – 7.832 zł.

Na realizację bieżących *programów z udziałem środków unijnych* wydatkowano 433.458 zł

(w roku poprzednim 151.485 zł) co stanowiło 0,48 % ogółu wydatków. Realizacja tych wydatków wyniosła 30,53 % wartości planowanych. Przyczyną niskiej realizacji projektów była niemożność realizacji projektów przez szkoły podstawowe oraz opóźnienie w rozpoczęciu nowych projektów ze względu na stan pandemii. W ramach wydatków zrealizowano: „Święto smalcu” o wartości 5.500 zł, zakupiono sprzęt elektroniczny i pomoce dydaktyczne do szkół podstawowych oraz przeprowadzono zajęcia dodatkowe dla uczniów w ramach projektu „Kształtowanie kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych uczniów ze szkół podstawowych w Gminie Łazy” – 305.319,83 zł oraz projekty realizowane przez SP nr 1 w Łazach 30.549,98 zł („Wykorzystanie technologii ICT w edukacji”) i przez SP w Chruszczobrodzie 15.435,84 zł („Cinderella then and now”) oraz rozpoczęto realizację projektu „Rozwój usług społecznych ...”, na który wydatkowano 32.653,00 zł.

Dział/ Rozdz.	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące						Wydatki majątkowe	
		Ogółem	Wynagr. i ich pochodne	Wydatki statutowe	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Programy finansowane z udziałem środków unijnych	Ogółem	W tym: programy finansowane z udziałem środków unijnych
1	2	2	4	5	6	7	8	9	10
010	2.563.802	222.478	1.258	215.720			5.500	2.341.324	1.315.556
01030	6.476	6.476		6.476					
01041	1.587.519	5.500					5.500	1.582.019	1.315.556
01095	969.807	210.502	1.258	209.245				759.305	
600	2.975.095	1.725.223	2.669	1.291.908	430.646			1.231.872	
60004	1.048.118	1.048.118		617.472	430.646				
60014	45.633							45.633	
60016	1.863.344	677.105	2.669	674.436				1.186.239	
700	8.061.834	2.021.740	2.045	2.019.696				6.040.094	
70004	686.728	662.078	2.045	660.033				24.650	
70005	1.802.270	1.346.835		1.346.836				455.435	
70095	5.572.836	12.827		12.827				5.560.009	
710	1.800	1.800		1.800					
71035	1.800	1.800		1.800					
750	6.983.520	6.877.632	5.067.309	1.556.137		254.186		105.888	
75011	458.151	458.151	443.494	14.657					
75022	262.292	262.292		43.772		218.520			
75023	5.688.982	5.617.411	4.578.495	1.032.351		6.566		71.571	
75056	35.109	35.109	5.444	565		29.100			
75075	59.866	59.866		59.866					
75095	479.120	444.803	39.876	404.927				34.317	
751	3.500	3.500	3.500						
75101	3.500	3.500	3.500						
754	264.307	256.807	32.248	202.959		21.600		7.500	
75412	219.782	212.282	32.248	158.434		21.600		7.500	

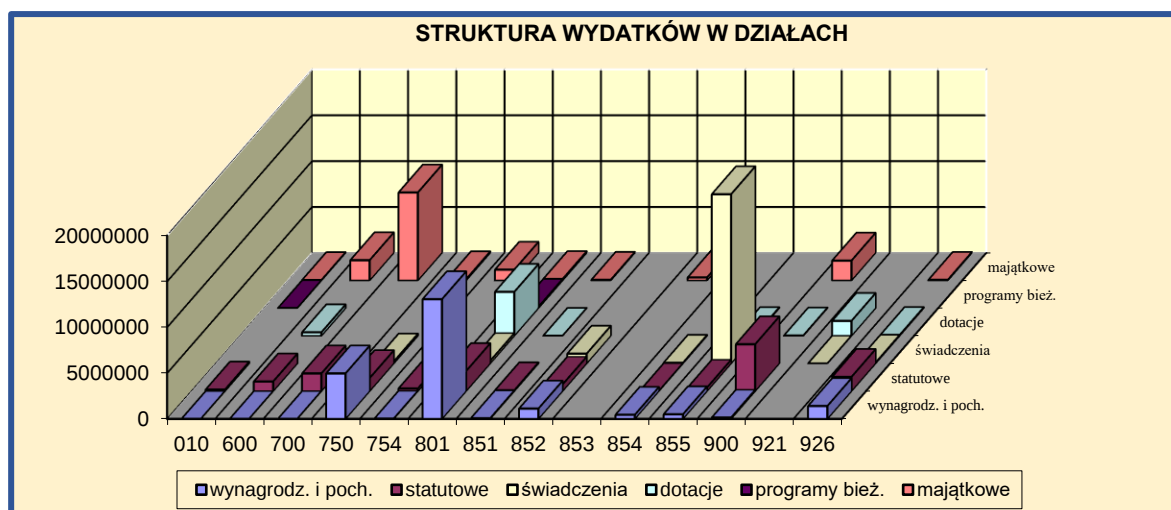
Dział/ Rozdz.	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące						Wydatki majątkowe	
		Ogółem	Wynagr. i ich pochodne	Wydatki statutowe	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Programy finansowane z udziałem środków unijnych	Ogółem	W tym: programy finansowane z udziałem środków unijnych
1	2	2	4	5	6	7	8	9	10
75414	3.570	3.570		3.570					
75421	40.955	40.955		40.955					
758	199.926	199.926		199.926					
75814	199.926	199.926		199.926					
801	22.409.802	22.104.785	13.529.112	2.692.609	5.276.834	254.924	351.306	305.017	
80101	14.144.967	14.144.967	9.530.063	1.306.156	3.102.988	205.761			
80103	1.926.268	1.926.268	1.225.333	91.636	562.808	46.491			
80104	2.645.586	2.645.586	1.473.271	401.049	770.065	1.200			
80113	186.133	186.133	107.443	78.590		100			
80146	72.880	72.880		72.880					
80148	522.983	522.983	496.787	24.823		1.372			
80149	321.340	321.340	145.503	961	174.875				
80150	1.170.624	1.170.624	534.690		635.934				
80153	154.209	154.209	1.527	122.519	30.163				
80195	1.264.812	959.795	14.495	593.994			351.306	305.017	
851	285.941	285.941	111.474	171.968	2.500				
85153	12.800	12.800		12.800					
85154	229.059	229.059	89.387	139.672					
85195	44.082	44.082	22.087	19.496	2.500				
852	2.970.030	2.970.030	1.290.397	674.652		1.004.980			
85205	861	861		861					
85213	29.397	29.397		29.397					
85214	872.027	872.027		467.607		404.420			
85215	184.804	184.804	125			184.679			
85216	319.053	319.053		1.212		317.842			
85219	1.361.168	1.361.168	1.176.696	172.885		11.587			

Dział/ Rozdz.	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące						Wydatki majątkowe	
		Ogółem	Wynagr. i ich pochodne	Wydatki statutowe	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Programy finansowane z udziałem środków unijnych	Ogółem	W tym: programy finansowane z udziałem środków unijnych
1	2	2	4	5	6	7	8	9	10
85228	50.112	50.112	47.420	2.691					
85230	66.452	66.452				66.452			
85295	66.156	66.156	66.156						
853	32.653	32.653					32.653		
85395	32.653	32.653					32.653		
854	535.766	535.766	447.769	14.923		73.074			
85401	476.143	476.143	447.769	14.478		13.896			
85415	24.096	24.096		445		23.651			
85416	35.527	35.527				35.527			
855	19.059.339	19.059.339	518.537	476.558	102.600	17.961.644			
85501	14.667.718	14.667.718	102.000	21.707		14.544.011			
85502	3.778.676	3.778.678	313.058	47.986		3.417.633			
85503	401	401	401						
85504	477.126	477.126	103.078	374.049					
85505	32.817	32.817		32.817					
85513	102.600	102.600			102.600				
900	18.400.398	6.916.459	161.979	6.660.138	50.341		44.000	11.483.939	11.160.709
90002	5.387.860	5.010.316	161.289	4.805.026			44.000	377.544	368.412
90003	157.924	157.924		157.924					
90004	167.389	167.389		167.389					
90005	11.052.554	58.257		58.257				10.994.297	10.792.297
90015	1.149.068	1.106.970		1.106.970				42.098	
90019	50.341	50.341			50.341				
90095	435.261	365.261	690	364.571				70.000	
921	1.467.000	1.467.000			1.467.000				

Dział/ Rozdz.	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące						Wydatki majątkowe	
		Ogółem	Wynagr. i ich pochodne	Wydatki statutowe	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Programy finansowane z udziałem środków unijnych	Ogółem	W tym: programy finansowane z udziałem środków unijnych
1	2	2	4	5	6	7	8	9	10
92105	8.000	8.000			8.000				
92109	720.000	720.000			720.000				
92116	739.000	739.000			739.000				
926	3.178.236	3.178.236	1.441.292	1.585.699	70.000	81.244			
92605	3.178.236	3.178.236	1.441.292	1.589.699	70.000	81.244			
Obsługa długu 75702/ 0,86%/ /81,94%	775.355	775.355							
Razem	90.150.302	68.634.668	22.609.589	17.764.693	7.399.921	19.651.652	433.458	21.515.634	12.476.265
udział %	100	76,13	25,08	19,71	8,21	21,80	0,48	23,87	13,84
Plan	98.872.391	71.869.665	23.170.758	18.929.599	7.425.138	20.005.156	1.419.753	24.975.727	14.985.661
Wykonanie %	91,18	95,46	97,58	93,85	99,66	98,23	30,53	86,15	83,25

Na realizację **wydatków majątkowych** w roku 2021 wydatkowano 21.515.634 zł (w roku poprzednim 15.958.020 zł), co stanowiło 23,87 % ogółu wydatków budżetowych. Wydatki te zrealizowano na poziomie 86,15 % wartości planowanych. Z kwoty tej na wniesienie udziałów do spółek gminnych wydatkowano 5.546.000 zł, dotacje na zadania inwestycyjne 209.500 zł i na wydatki inwestycyjne 15.760.134 zł. Wśród nich m.in.:

- budowa odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim... – 10.219.924,81 zł,
- przebudowa remizy OSP w Niegowonicach – 1.582.018,98 zł (w tym ze środków RFIL – 172.292,47 zł)
- przebudowa remizy OSP w Turzy – 717.367,06 zł (w całości ze środków RFIL)
- przebudowa remizy OSP na Trzebyczce – 1.476,00 (w całości ze środków RFIL, inwestycja kontynuowana w 2022r.)
- umowa restrukturyzacji zadłużenia i przejęcia długu – 951.283,80 zł
- przebudowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – 377.544,32 zł
- dobudowa pomieszczeń przedszkolnych przy Szkole Podstawowej w Chruszczobrodzie – 300.217,07 zł (w całości ze środków RFIL, inwestycja kontynuowana w roku 2022)
- zadania realizowane w ramach funduszy sołeckich inne niż drogi gminne – 13.955,20 zł,
- zadania realizowane w ramach funduszy sołeckich dotyczące dróg gminnych – 10.000,00 zł,
- modernizacja dróg gminnych – 224.954,98 zł (w tym 198.423,98 zł ze środków RFIL),
- dokumentacja projektowa przebudowy dróg powiatowych (ciągi piesze) – 45.633,00 zł,
- budżet obywatelski – 70.000,00 zł,
- modernizacja budynków komunalnych – 24.650,00 zł
- budowa oświetlenia na ul. Różanej w Łazach – 42.098,16 zł
- zagospodarowanie miejsca publicznego w sołectwie Hutki-Kanki – 26.506,50 zł
- kaucja gwarancyjna na poczet wykupu krytej pływalni – 384.888,72 zł,
- zakup środków trwałych dla Urzędu Miejskiego – 121.308,22 zł,
- wykup działek – 59.926,00 zł
- rewitalizacja KTS – dostosowanie klatki schodowej do wymogów ppoż. – 14.009,09 zł
- ograniczenie niskiej emisji (termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – Remiza OSP w Niegowonicach) – 572.372,16 zł,



WYDATKI W LATACH 2017 -2021

Poniżej w tabeli (w latach 2017 – 2021) oraz na diagramie (w latach 2011 – 2021) przedstawiono kwoty wydatków ogółem i wydatków bieżących w wybranych działach klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę (wzrostu lub spadku) tych wydatków.

Na wstępie należy zauważyć, że kwota **wydatków budżetowych ogółem, wydatków bieżących i wydatków majątkowych** od roku 2017 z roku na rok znacząco wzrasta. Na wzrost wydatków bieżących (od 105,23 % do 111,8 %) znaczny wpływ mają szybko rosnące kwoty świadczeń w dziale rodzina finansowane z dotacji celowych z budżetu państwa. Po ich wyeliminowaniu wskaźniki kształtują się w przedziale od 102,0 % do 109,1%. Z kolei znaczne różnice wskaźników dynamiki wydatków majątkowych (od 118,1% do 251,5%) po wyeliminowaniu wydatków na wniesienie udziałów do Promax sp. z o.o. i RTBS Chorzów wynoszą od 86,2 % do 200,9 %

WYDATKI I ICH DYNAMIKA W WYBRANYCH DZIAŁACH W LATACH 2017 - 2021

Dział		2021	2020	2019	2018	2017
010	Ogółem	2.563.802 1.119,3	229.057 76,6	298.913 128,3	233.026 20,0	1.115.396 136,0
	Bieżące	222.478 119,9	185.426 120,9	153.263 76,7	199.919 192,1	104.073 104,5
600	Ogółem	2.975.095 81,26	3.661.155 97,64	3.749.499 125,7	2.983.022 110,2	2.706.750 154,4
	Bieżące	1.725.223 118,98	1.449.989 86,14	1.683.233 115,7	1.454.918 116,8	1.245.999 120,7
700	Ogółem	8.061.834 69,85	11.542.016 130,63	8.835.310 88,5	9.987.860 222,5	4.488.113 174,6
	Bieżące	2.021.740 103,89	1.946.015 97,02	2.005.776 102,9	1.949.983 94,5	2.063.828 107,3

750	Ogółem	6.983.520 102,58	6.742.289 102,50	6.577.858 106,9	6.150.211 105,6	5.823.121 103,6
	Bieżące	6.877.632 104,10	6.606.761 101,38	6.516.894 107,6	6.058.934 105,7	5.731.033 104,2
754	Ogółem	264.307 17,31	1.526.800 652,74	233.905 26,7	875.064 72,2	1.211.504 566,4
	Bieżące	256.807 73,94	347.330 160,29	216.685 89,6	241.906 107,5	225.113 115,5
757	Ogółem	775.355 84,82	914.131 89,93	1.016.439 108,2	938.987 107,7	872.197 103,5
	Bieżące	775.355 84,82	914.131 89,93	1.016.439 108,2	938.987 107,7	872.197 103,5
801	Ogółem	22.409.802 108,58	20.639.846 103,89	19.867.520 108,4	18.336.260 104,3	17.579.004 102,8
	Bieżące	22.104.785 107,92	20.482.454 103,09	19.867.520 108,5	18.316.236 109,3	16.758.539 100,7
854	Ogółem	535.766 98,69	542.885 112,10	484.284 90,5	535.037 114,0	469.347 92,3
	Bieżące	535.766 98,69	542.885 112,10	484.284 90,5	535.037 114,0	469.347 92,3
852	Ogółem	2.970.030 101,31	2.931.531 91,33	3.209.990 98,8	3.250.602 95,0	3.434.788 95,7
	Bieżące	2.970.030 101,31	2.931.531 91,33	3.209.990 98,8	3.250.602 95,0	3.434.788 95,7
855	Ogółem	19.059.339 98,00	19.449.800 126,31	15.398.309 132,3	11.635.541 103,3	11.264.305 123,8
	Bieżące	19.059.339 98,00	19.449.800 126,31	15.398.309 132,3	11.635.541 103,3	11.264.305 123,8
900	Ogółem	18.400.398 246,17	7.474.618 102,22	7.312.119 175,0	4.178.984 96,9	4.312.008 130,6
	Bieżące	6.916.459 130,37	5.305.081 125,83	4.215.970 105,6	3.991.196 130,6	3.055.528 109,3
921	Ogółem	1.467.000 89,83	1.633.000 85,90	1.901.000 114,4	1.661.000 106,7	1.556.000 114,4
	Bieżące	1.467.000 89,83	1.633.000 85,90	1.901.000 114,4	1.661.000 106,7	1.556.000 114,4
926	Ogółem	3.178.236 98,90	3.213.653 85,70	3.750.030 101,0	3.711.595 99,2	3.714.698 93,0
	Bieżące	3.178.236 101,02	3.146.068 86,24	3.648.074 99,2	3.678.631 101,1	3.636.844 91,1
Razem	Ogółem	90.150.302 111,05 (75.482.584*) (113,52*)	81.183.239 110,90 (66.491.684*) (106,52*)	73.202.015 112,8 (62.421.439*) (117,2*)	64.897.670 110,4 (53.262.129*) (103,6*)	58.758.920 114,9 (51.394.145*) (112,6*)
	Bieżące	68.634.668 105,23 (53.966.950*) (106,79*)	65.225.219 107,5 (50.533.664*) (101,3*)	60.677.932 111,8 (49.897.356*) (105,8*)	54.291.181 107,3 (47.168.921*) (109,1*)	50.609.282 105,7 (43.244.507*) (102,0*)
	Majątkowe	21.515.634 134,83 15.969.634** 150,43**	15.958.020 127,4 10.616.020** 146,9**	12.524.083 118,1 7.225.333** 128,8**	10.606.489 130,1 5.610.389** 86,2**	8.149.637 251,5 6.509.637** 200,9**

*wielkości skorygowane o wydatki z tytułu świadczenia wychowawczego – 5.489.188 zł w roku 2016, 7.364.775 zł w roku 2017, 7.122.260 zł w roku 2018, 10.780.576 zł w roku 2019, 14.691.555 zł w roku 2020 i 14.667.718 w roku 2021.

**wielkości skorygowane o środki przeznaczone na wniesienie udziałów do Promax sp. z o.o. i RTBS w Chorzowie: 2017r. – 1.640.000 zł, 2018r. – 4.996.100 zł, 2019r. – 5.298.750 zł, 2020r. – 5.342.000 zł i 2021 r. – 5.546.000 zł, (w tym RTBS – 176.000 zł)

Wydatki bieżące w roku 2021 były o 5,23 % wyższe niż w roku 2020, natomiast po wyeliminowaniu wpływu świadczeń wychowawczych wzrost ten wyniósł 6,79 %. Wydatki majątkowe natomiast wyższe były o 34,83 %, a po wyeliminowaniu wniesionych udziałów do Promax sp. z o.o. i RTBS Chorzów o 50,43 % wyższe niż w roku poprzednim.

Największe wzrosty wydatków bieżących odnotowano w:

- dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wskaźnik wzrostu 130,37 %, kwotowo 1.611.378 zł, głównie w związku z realizacją nowej umowy na gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- w dziale 600 – transport i łączność – wskaźnik dynamiki 118,98 %, kwotowo o 275.234 zł więcej, co jest związane z przeprowadzanymi remontami dróg oraz ze wzrostem kosztów organizacji lokalnego transportu zbiorowego,
- w dziale 801 – oświata i wychowanie – wskaźnik dynamiki wyniósł 107,92 %, a wartościowo 1.622.331 zł. Związane jest to przede wszystkim ze wzrostem kosztów wynagrodzeń, jak również z realizacją projektu „Kształtowanie kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych uczniów Gminy Łazy” i realizacją rządowego programu „Laboratoria przyszłości”,
- dziale 750 – administracja publiczna – wskaźnik dynamiki 104,1 %, kwotowo - 270.871 zł i jest związane ze wzrostem cen usług,
- dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa – wskaźnik dynamiki 103,89 %, kwotowo stanowił to wartość 75.725 zł,
- dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo – co prawda wskaźnik dynamiki wyniósł 119,9 %, natomiast kwotowo stanowi to 37.052 zł, wartości w tym dziale uzależnione są od wydatków w ramach funduszu sołeckiego,
- działach 852 – pomoc społeczna, 926 – kultura fizyczna wskaźnik wzrostu przekroczył nieznacznie 101%, wydatki utrzymywały się na poziomie roku 2020.

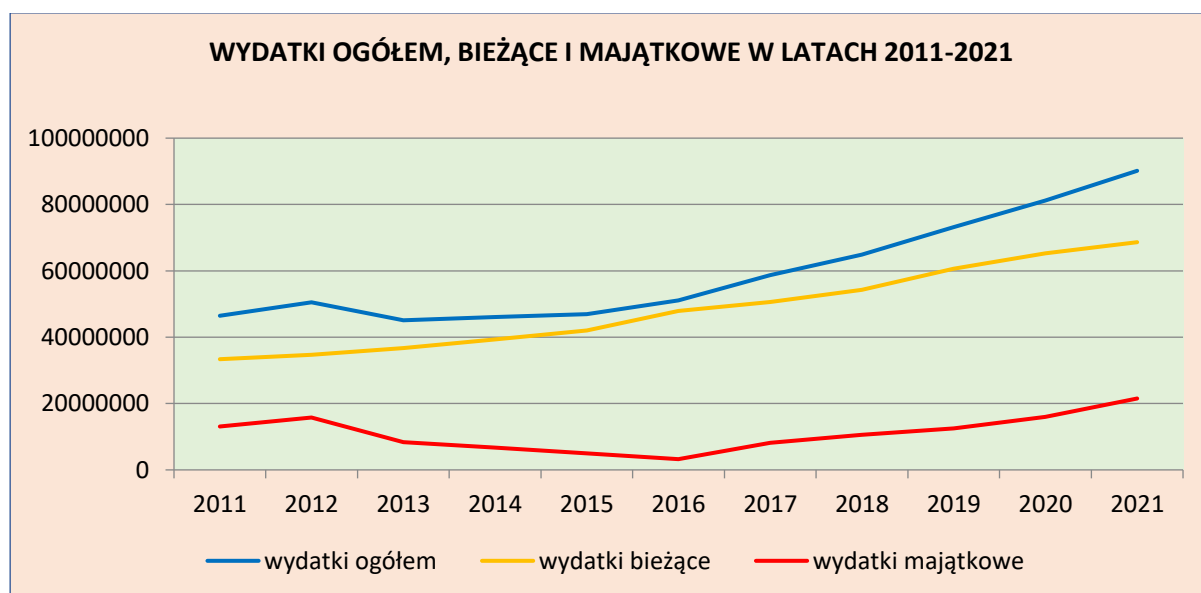
Odnotowano także działy, w których wydatki bieżące zmalały:

- dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – spadek wydatków o 26,06 %. Spadek ten nie tyle jest związany z mniejszymi wydatkami co z tym, że w 2020 r. wydatki w tym dziale były zdecydowanie większe w związku z pandemią Covid-19, wówczas wskaźnik wzrostu wyniósł 160,29 %, stąd obecnie „powróciły” do stałego poziomu,
- w dziale 757 – obsługa długu publicznego – spadek wydatków o 15,18 % i jest to efekt obniżonych stóp procentowych, mniej o 138.776 zł,
- w dziale 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wskaźnik dynamiki 89,83 %,

kwotowo o 166.000 zł mniej niż w roku poprzednim, na co ma wpływ utrzymujący się stan pandemii, pociągający za sobą brak realizacji imprez plenerowych i zajęć tradycyjnie organizowanych głównie przez MOK Łazy i w niewielkim zakresie przez Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy Łazy,

- w działach 854 – edukacyjna opieka wychowawcza oraz 855 – rodzina – wskaźnik dynamiki oscylował w granicy 98,8 %.

Poniżej na diagramie przedstawiono kształtowanie się wydatków ogółem, wydatków bieżących i wydatków majątkowych w okresie od 2011 do 2021 roku. W okresie tym jedyną kategorią odnotowującą stały wzrost były wydatki bieżące. W okresie tym wzrosły z kwoty ponad 50,6 milionów zł, do kwoty ponad 68,6 milionów zł. Na wzrost ten duży wpływ mają dotacje celowe na zadania zlecone z przeznaczeniem na pomoc rodzinie z kwoty 11,2 miliona na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego do ponad 19 milionów zł na wszystkie obecnie funkcjonujące świadczenia dla rodzin. Pozostałe około 6,8 milionów zł przyrostu, to głównie dochody własne gminy.



W tym samym okresie **wydatki majątkowe**, po wzroście w latach 2011-2012 (okres budowy pierwszego etapu kanalizacji i budowy oczyszczalni) do roku 2016 systematycznie spadały. Dopiero w roku 2017 odnotowano znaczny wzrost tych wydatków o 151,5 %, w roku 2018 o 30,1 %, w roku 2019 o kolejne 18,1 %, w roku 2020 o 27,4 % oraz o 34,8 % w 2021 r. Początkowy spadek spowodowany był wyczerpaniem dofinansowania ze środków unijnych z perspektywy finansowej 2007-2014 i brakiem finansowania z nowej perspektywy finansowej.

W roku 2017 część projektów unijnych realizowano ze środków własnych przed podpisaniem umowy o dofinansowanie, w roku 2018 nie realizowano żadnych projektów unijnych, a w roku 2019 realizowano 5 projektów unijnych i w 2020 roku 3 projekty kontynuowane z lat poprzednich.

Wielkość wydatków ogółem w tym okresie jest sumą wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Jedyne lata spadku to rok 2013, natomiast kolejne lata to okres wzrostu pomimo spadku wydatków majątkowych, co oznacza, że przyrost wydatków bieżących w tym okresie był wyższy niż spadek wydatków majątkowych.

INFORMACJA Z WYKONANIA ZADAŃ PRZEZ WYDZIAŁ INWESTYCJI I ROZWOJU

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE GMINNE — OPLĄTY I SKŁADKI	
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Konstytucji 3-go Maja w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna)	112,95
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Częstochowska w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna)	694,95
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Mickiewicza Chruszczobród urządzeń infrastruktury technicznej (sieć wodociągowa)	2.287,50
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi wojewódzkiej DW 796 ul. Powiatowa w Chruszczobrodzie urządzeń infrastruktury technicznej (sieć wodociągowa)	330,00
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Okrzei w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna)	1.377,60
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Konstytucji 3-go Maja w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kanalizacja sanitarna)	350,55
Opłata za zajęcie pasa drogowego drogi powiatowej ul. Konstytucji 3- go Maja- (przyłącze wodociągowe)	20,25
Opłata roczna za zajęcie pasa drogowego drogi wojewódzkiej DW 796 ul. Zwycięstwa w Ciągowicach w celu umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej (kabel energetyczny o łącznej pow. 1,425 m ²)	42,90
Opłata za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej ul. Kościuszki w Łazach urządzeń infrastruktury technicznej (kolektor kanalizacji sanitarnej)	219,00
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE GMINNE- REMONTY	
Bieżące utrzymanie dróg gminnych na terenie miasta i gminy Łazy	107.076,18
Wykonanie studzienki odprowadzającej wody deszczowe na ul. Nowej w Wysokiej	4.466,13

Remont drogi Niwa Zagórczańska, Niegowoniczki realizowanego na podstawie przedsięwzięcia wspólnego ze Skarbem Państwa – Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe Nadleśnictwo Siewierz	15.990,62
Remont dróg tłuczniowych na terenie miasta i gminy Łazy	54.462,75
Uzupełnienie ubytków w nawierzchni drogi ul. Ogrodowej w Chruszczobrodzie	1.230,00
Awaryjne usunięcie zapadliska powstałego w nawierzchni ul. Bocznej w miejscowości Wysoka	12.546,00
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – MODERNIZACJA – RFIL</u>	
Wykonanie mapy do celów projektowych- Przebudowa ul. Różanej z włączeniem do ul. Wiejskiej	922,50
Modernizacja nawierzchni dróg na odcinkach ulic na terenie miasta i gminy Łazy. Zad.1 Wykonanie nawierzchni asfaltowej na odcinkach ulic.1. Ul. Ogrodowa Łazy	33.351,27
Modernizacja nawierzchni dróg na odcinkach ulic na terenie miasta i gminy Łazy. Zad.2 Wykonanie nawierzchni asfaltowej na odcinkach ulic.2. Ul. Poleskiego Łazy	8.231,32
Nadzór inwestorski	674,21
Modernizacja nawierzchni dróg na odcinkach ulic na terenie miasta i gminy Łazy. Zad.1 Wykonanie nawierzchni asfaltowej na odcinkach ulic.1. Ul. Ogrodowa Łazy.	121.725,68
Modernizacja nawierzchni dróg na odcinkach ulic na terenie miasta i gminy Łazy. Zad.2 Wykonanie nawierzchni asfaltowej na odcinkach ulic.2 Ul. Poleskiego Łazy	31.043,21
Nadzór inwestorski	2.475,79
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ- MODERNIZACJA DRÓG</u>	
Wykonanie dokumentacji projektowej usunięcia kolizji kabla energetycznego w związku z prowadzoną przebudową ul. Różanej z włączeniem do ul. Wiejskiej w Łazach.	4.305,00
Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy dróg gminnych. Zadanie 1. Ul. Tadeusza Kościuszki w Ciągowicach	22.226,00
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE GMINNE- USŁUGI</u>	
Wykonanie oznakowania dróg gminnych	14.436,03
Usunięcie krzaków i podcięcie drzew w pasie drogowym ul. Sportowej, Paderewskiego Wysoka, ul. Studziennej Wiesiołka	9.072,00
Koszenie poboczy dróg gminnych	37.704,34
Oczyszczenie rowu przy ul. Leśnej w Chruszczobrodzie, oczyszczenie drogi oraz pobocza z wrastających krzaków, wysokich traw przy ul. Klonowej w Łazach, wykonanie naprawy zarwanego asfaltu wokół studzienki burzowej w ul. Sosnowej w Łazach	4.131,00
Udrożnienie istniejącego odwodnienia na odcinku ul. Zielonej w miejscowości Wysoka	17.209,45
Dostawa urządzeń GPS do pojazdów – Akcja Zima 2021/2022	1.504,29
Przycięcie gałęzi drzew i krzewów na ul. Laskowej w miejscowości Łazy, Rokitno Szlacheckie	1.188,00
Czyszczenie chodnika i wykaszanie poboczy przy ul. Henryka Pobożnego w Wiesiołce	1.512,00

Wykonanie stałej organizacji ruchu w rejonie skweru przy ul. Kopernika w Łazach.	3.600,00
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – DROGI PUBLICZNE POWIATOWE- BUDOWA CHODNIKÓW PRZY DROGACH POWIATOWYCH</u>	
Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy dróg powiatowych. Zad. 1. Przebudowa DP1734S polegająca na uzupełnieniu o ciąg pieszy ul. 1 Maja w Rokitnie Szlacheckim. Zad. 2. Przebudowa DP 1717S polegająca na uzupełnieniu o ciąg pieszy ul. Adama Mickiewicza w Chruszczobrodzie. Zad. 3. Przebudowa DP 1717S polegająca na uzupełnieniu o ciąg pieszy ulicy w Chruszczobrodzie Paski. Zad. 4. Przebudowa DP 1733S polegająca na uzupełnieniu o ciąg pieszy odcinka od ul. Grabowskiej w Niegowonicach do ul. Szkolnej w Grabowej.	45.633,00
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – BUDOWA INSTALACJI ODNAWIALANYCH ŹRÓDEŁ ENERGII W PODREGIONIE SOSNOWIECKIM IRZĄDZE, ŁAZY, PORĘBA, SOSNOWIEC, SZCZOKOCINY, ZAWIERCIE</u>	
Realizacja zadania – Budowa odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim – Irządze, Łazy, Poręba, Sosnowiec, Szczokociny, Zawiercie.	10.219.924,81
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG</u>	
Dystrybucja energii elektrycznej oświetlenia ulicznego	570.504,10
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – INWESTYCJE</u>	
Budowa oświetlenia ulicy Różanej w Łazach	42.098,16
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – GOSPODARKA ODPADAMI</u>	
Przebudowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych	312.045,89
Przebudowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych RFIL	65.498,43
<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – USŁUGI</u>	
Opłata za wdzierżawiony tabor historyczny (parowóz)	1.476,00
Ksero wielkoformatowe map kanalizacji deszczowej	140,00
Przygotowanie do rozruchu fontanny miejskiej	5.600,00
Przeprowadzenie czynności zapobiegawczych nadzoru sanitarnego polegającego na analizie przedłożonej dokumentacji w sprawie wydania opinii sanitarnej dotyczącej zmniejszenia wymaganej odległości usytuowania pokrywy wylotu ze zbiornika bezodpływowego na nieczystości ciekłe, zlokalizowanego na działce nr ew. 110/2 w Trzebyczce	149,00
Udrożnienie rowu wzdłuż ul. Strażackiej w Niegowonicach	2.376,00

<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI I POPRAWY EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ W Łazach – TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ</u>	
Termomodernizacja wraz z remontem pomieszczeń wewnątrz budynku pełniącego funkcje społeczno- kulturalne w Niegowonicach przy ul. Wierzbowej 5 wraz z infrastrukturą techniczną, w celu ograniczenia niskiej emisji i poprawy efektywności energetycznej.	572.372,16
<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO- PRZEBUDOWA OSP W NIEGOWONICACH</u>	
Termomodernizacja wraz z remontem pomieszczeń wewnątrz budynku pełniącego funkcje społeczno- kulturalne w Niegowonicach przy ul. Wierzbowej 5 wraz z infrastrukturą techniczną, w celu ograniczenia niskiej emisji i poprawy efektywności energetycznej.	1.409.726,51
<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO- PRZEBUDOWA OSP W NIEGOWONICACH - RFIL</u>	
Wykonanie niezależnego obiegu ciepła technologicznego do centrali wentylacyjnej wraz z wykonaniem niezależnej instalacji ogrzewania dla części bojowej	47.705,05
Wymiana przyłącza wodociągowego dla budynku Remizy OSP w Niegowonicach ul. Wierzbowa 5	5.258,64
Wykonanie instalacji klimatyzacji w budynku OSP w Niegowonicach	91.629,82
Wykonanie i montaż balustrady ze stali nierdzewnej na klatce schodowej w budynku pełniącym funkcje społeczno-kulturalne w Niegowonicach	10.504,00
Wykonanie robót dodatkowych	17.194,96
<u>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</u>	
Rewitalizacja zdegradowanego budynku KTS w Łazach i placu w celu adaptacji na Centrum Usług Społecznych- dostosowanie klatki schodowej do przepisów ppoż.	14.009,09
<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO- TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU PEŁNIĄCEGO FUNKCJE SPOŁECZNO-KULTURALNE W MIEJSCOWOŚCI TURZA WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ W CELU OGRANICZENIA NISKIEJ EMISJI - RFIL</u>	
Termomodernizacja budynku pełniącego funkcje społeczno-kulturalne w miejscowości Turza wraz z infrastrukturą w celu ograniczenia niskiej emisji	717.367,06
<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO- TERMOMODERNIZACJA ORAZ REMONT BUDYNKU PEŁNIĄCEGO FUNKCJE SPOŁECZNO-KULTURALNE W TRZEBYCZCE NA DZ. NR EW. 110/2 – RFIL</u>	
Wykonanie opinii ornitologicznej	1.476,00
<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO- DOBUDOWA POMIESZCZEŃ PRZEDSZKOLNYCH DO BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ W CHRUSZCZOBRODZIE - RFIL</u>	
Dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie	300.217,07
<u>ADMINISTRACJA PUBLICZNA – BUDOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH</u>	
Wykonanie projektu zewnętrznej windy osobowej przy Ośrodku Pomocy Społecznej w Łazach, 42-450 Łazy ul. Poczтова 14, z przeznaczeniem dla osób	15.621,00

niepełnosprawnych, jak również dla osób ze szczególnymi potrzebami zgodnie z Dz. U. z 2019.1969. z Dn. 2019.09.05 wraz z infrastrukturą techniczną	
Wykonanie projektu zewnętrznej windy osobowej przy budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Łazach, ul. Szkolna 2, z przeznaczeniem dla osób niepełnosprawnych, jak również dla osób ze szczególnymi potrzebami zgodnie z Dz. U. z 2019.1969. z Dn. 2019.09.05 wraz z infrastrukturą techniczną	18.696,00
<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE- REMONT/ ZAKUPY / INWESTYCJE</u>	
Naprawa kotła olejowego w Szkole Podstawowej w Niegowonicach	492,00
Wymiana, montaż i uruchomienie palników olejowych VL40P w Szkole Podstawowej w Niegowonicach	7.503,00
Remont części dachu na budynku Szkoły Podstawowej im. St. Konarskiego w Łazach	18.450,00
Odtworzenie zniszczonych okładzin ściennych i sufitowych oraz remont schodów zewnętrznych w budynku Szkoły Podstawowej w Łazach	55.142,99
Wykonanie i montaż ogrodzenia terenu przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Ciągowicach	4.800,00
Zakup i dostawa pieca olejowego do Szkoły Podstawowej w Niegowonicach	69.273,61
FUNDUSZ SOLECKI - TRZEBYCZKA	
Zakup artykułów spożywczych	3.939,74
Zakup drewnianego stołu i ławy	3.500,00
Zakup artykułów malarskich	591,99
Zakup kociołka elektrycznego	331,00
Zakup reklamówek foliowych	23,99
Zakup termosu ze stali nierdzewnej do transportu żywności	335,00
Zakup usług fotograficznych	1.432,13
FUNDUSZ SOLECKI - ROKITNO SZLACHECKE	
Wykonanie mapy do celów projektowych	738,00
Wykonanie naprawy urządzeń siłowni zewnętrznej oraz elementów małej architektury na terenie sołectwa	2.500,00
Zakup pojemnika na nakrętki	1.699,00
Zakup części zamiennych do kosiarki	229,00
Zakup bali na ławki	669,12
Zakup z dostawą i montażem monitoringu pełniącego funkcje społeczno-kulturalne w Rokitnie Szlacheckim	13.955,20
Zakup tablicy pamiątkowej z granitu	1.845,00
Wymiana uszkodzonej kostki brukowej	2.000,00
Wykonanie remontu ławek	3.400,00
Opracowanie dokumentacji projektowej „Budowa masztu flagowego wraz z zagospodarowaniem terenu na działce nr ew. 2543 w Rokitnie Szlacheckim”	1.230,00
Naprawa i przegląd oświetlenia ulicznego	1.845,00

Zakup masztu stożkowego kompozytowego	1.384,98
FUNDUSZ SOŁECKI - WIESIÓŁKA	
Zakup artykułów spożywczych	308,51
Oprawa muzyczna	1.200,00
FUNDUSZ SOŁECKI - TURZA	
Wynajem toalety VIP wraz z wywozem nieczystości płynnych	216,00
Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej w Turzy	4.761,41
Zakup artykułów przemysłowych	1.302,78
Zakup wyposażenia do drzwi	122,61
Zakup benzyny bezołowiowej	498,74
Usługa cateringowa	1.650,00
Zakup artykułów spożywczych	1.439,80
Zakup piły łańcuchowej	55,10
Remont krzyża	3.124,20
Zakup folii do zabezpieczenia szaf	419,92
Zakup banera	135,30
Usługa transportowa	1.684,80
Usługa turystyczna	1.490,00
FUNDUSZ SOŁECKI - CHRUSZCZÓBRÓD	
Zakup banerów	246,00
Zakup artykułów budowlanych	326,60
Remont pokrycia dachowego wiaty „Grzybek”	12.546,00
Zakup kwiatów	350,00
Zakup artykułów spożywczych	1.420,75
Wykonanie posadzki betonowej w ilości 200m2 oraz malowanie wiaty usytuowanej w miejscowości Chruszczobród	17.000,00
Zakup 5 szt. stołów biesiadnych	2.900,00
FUNDUSZ SOŁECKI CHRUSZCZÓBRÓD -PIASKI	
Zakup kwiatów i ziemi	267,30
Usługa transportowa	3.936,00
Zakup artykułów spożywczych	5.860,95
Zakup nasion trawy	372,50
Zakup krzewów	1.296,00
Zakup lampek choinkowych	174,00
Zakup artykułów przemysłowych	196,01
Zakup ubrań specjalnych SX4	2.300,00
FUNDUSZ SOŁECKI – CIAGOWICE	
Zakup materiałów budowlanych	152,08
Zakup agregatu chłodniczego	5.200,00
Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy dróg gminnych. Zadanie nr 1.Tadeusz Kościuszki w Ciągowicach	10.000,00
FUNDUSZ SOŁECKI - GRABOWA	
Zakup artykułów malarskich	1.189,86
Zakup artykułów budowlanych	647,03
Zakup artykułów ogrodniczych	39,50
Usługa transportowa	2.681,40

Zakup artykułów gospodarstwa domowego	2.950,60
Zakup ubrań specjalnych	14.496,00
Zakup patelni AMBITION	49,40
FUNDUSZ SOŁECKI - SKALBANIA	
Zakup artykułów spożywczych	2.928,13
Zakup 5 szt. zszywacza tapicerskiego	499,83
FUNDUSZ SOŁECKI- HUTKI KANKI	
Zagospodarowanie miejsca publicznego w sołectwie Hutki Kanki istotnego z uwagi na dobro wspólne mieszkańców poprzez stworzenie Centrum Wsi – zakup wyposażenia	25.584,00
Zakup 3 szt. ławek metalowych z oparciem	2.103,30
Zakup drewna do bieżącej naprawy i konserwacji urządzeń placu zabaw	2.996,28
Zakup materiałów do bieżących napraw urządzeń placu zabaw	1.502,68
Wykonanie mapy do celów projektowych	922,50
FUNDUSZ SOŁECKI KUŹNICA – MASŁOŃSKA	
Zakup ziemi, kory i krzewów	180,56
Zakup paliwa	56,54
Dostawa i montaż barierki z poprzeczką zabezpieczającą mostek	6.430,00
Zakup usługi gastronomicznej	759,00
Zakup biletów do muzeum zamkowego w Pszczynie	258,00
Usługa autokarowa	1.330,00
Ubezpieczenie wyjazdu	106,00
FUNDUSZ SOŁECKI – NIEGOWONICZKI	
Zakup z dostawą kamery ORLLO z kartą pamięci	1.998,00
<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO –</u> <u>ZAGOSPODAROWANIE MIEJSCA PUBLICZNEGO W SOŁECTWIE HUTKI</u> <u>KANKI ISTOTNEGO Z UWAGI NA DOBRO WSPÓLNE MIESZKAŃCÓW</u> <u>POPRZEZ STWORZENIE CENTRUM WSI</u>	
Zagospodarowanie miejsca publicznego w sołectwie Hutki Kanki istotnego z uwagi na dobro wspólne mieszkańców poprzez stworzenie Centrum Wsi – zakup wyposażenia	25 584,00
Wykonanie mapy do celów projektowych	922,50
BUDŻET OBYWATELSKI	
Podniesienie stanu bezpieczeństwa mieszkańców Osiedla Podlesie w Łazach poprzez rozbudowę sieci monitoringu miejskiego w obszarze osiedla	70.000,00

Informacja z wykonania zadań w 2021 roku przez Wydział Gospodarki Komunalnej, Lokalowej i Ochrony Środowiska

Gospodarka Mieszkaniowa

- Na dzień 31.12.2021 r., mieszkaniowy zasób gminy stanowił 191 lokali mieszkalnych
3 lokale użytkowe przy ul. Spółdzielczej 8 - zajęte przez 2 podmioty oraz budynek Dworca PKP dzierżawiony od PKP, gdzie znajduje się 5 lokali użytkowych - zajęte są przez 4 podmioty.

Ponadto na dzień 31.12.2021r. pozostawało niezasiedlonych lokali:

- 15 lokali mieszkalnych przy ul. Stara Cementownia 8 będących własnością Wspólnoty Mieszkaniowej „WSPÓLNA SPRAWA” zostały opróżnione ze względu na zły stan techniczny budynku.
- 2 lokale mieszkalne w budynku w Grabowej,
- 1 lokal socjalny przy ul. Kolejowej 5 w Łazach
- 1 lokal mieszkalny przy ul. Stara Cementownia 5 w Łazach
- 1 lokal mieszkalny przy ul. Stara Cementownia 6 w Łazach
- 1 lokal mieszkalny przy ul. Daszyńskiego 38 w Łazach
- 2 lokale mieszkalne przy ul. Daszyńskiego 40 w Łazach

Ponadto 2 lokale mieszkalne przy ul. Kościuszki 34 - przeznaczone są na lokale tymczasowe
Dokonano sprzedaży:

- 3 lokali mieszkalnych dla dotychczasowych najemców,
- 1 lokalu mieszkalnego przy ul. Jesionowej 8/18 w drodze przetargu nieograniczonego.

W ramach wydatkowanych środków zostały przeprowadzone prace takie jak:

- 1) Wymiana pieców grzewczych i kuchni węglowych:
 - Stara Cementownia 6/8,
 - Kolejowa 5/20,
 - Stara Cementownia 5/10,
 - Stara Cementownia 6/11,
 - Stara Cementownia 5/1,
 - ul. Stara Cementownia 6/9,
 - ul. Daszyńskiego 38/9,
 - ul. Daszyńskiego 40/4,
 - Kolejowa 5/24.
- 2) Zakup grzejników elektrycznych przeznaczonych do lokali mieszkalnych przy ul. Spółdzielcza 8A w Łazach
- 3) Wymiana armatury sanitarnej na ul. Kolejowej 5/32
- 4) Wymiana drzwi na ul. Kolejowej 5/4 i 5/25
- 5) Remonty lokali mieszkalnych:
 - Kolejowa 5/32,
 - Stara Cementownia 5/1,
 - wykonanie wylewki - Daszyńskiego 40/3,

- Stara Cementownia 6/9,
 - wykonanie wylewki - Daszyńskiego 40/4.
- 6) Prace remontowe budynków:
- remont komina – Daszyńskiego 40,
 - uszczelnienie kominów – Daszyńskiego 21,
 - uzupełnienie ubytków tynku sufitowego w piwnicy – Stara Cementownia 6,
 - wzmocnienie ściany fundamentowej, wzmocnienie i przemurowanie spękanego nadproża, wylanie murków oporowych – Stara Cementownia 1,
 - uzupełnienie przekuć nadproży łukowych stropu w piwnicy, uzupełnienie ubytków w tynku w piwnicy – Stara Cementownia 5,
 - wymiana rur spustowych – Kolejowa 5,
 - czyszczenie i udrożnienie rur spustowych – Daszyńskiego 40,
 - wykonanie podłączenia budynku do miejskiej kanalizacji sanitarnej – Daszyńskiego 21,
 - wykonanie podłączenia budynku do miejskiej kanalizacji sanitarnej – Daszyńskiego 38,
 - wykonanie podłączenia budynku do miejskiej kanalizacji sanitarnej – Daszyńskiego 40,
 - wymiana okna na klatce schodowej – Fabryczna 5, Wysoka,
 - remont kominów – Fabryczna 5, Wysoka,
 - wymiana drzwiczek kominowych,
 - wykonanie wyrównania i utwardzenia terenu – Stara Cementownia 5 i 6.
- 7) Wykonanie inwentaryzacji lokali mieszkalnych będących własnością Gminy Łazy – Stara Cementownia 8, 10, 12 w Łazach.

Ochrona środowiska

W zakresie ustawy Ochrona przyrody rozpatrzono 161 zgłoszeń i wniosków dotyczących zamiaru wycięcia drzew, złomów i wywrotów. Gmina Łazy złożyła 16 wniosków na wycięcie drzew lub krzewów. Wydano w tym zakresie 19 decyzji administracyjnych. Zgłoszono do wycięcia 1.149 szt. drzew oraz 763 m² krzewów, w tym zgłoszenia osób prywatnych 843 szt, na terenach gminnych drzewa wycięte – 60 szt i 721m² krzewów, na terenie innych firm i instytucji drzewa wycięte – 121 szt i 42m² krzewów, wywroty i złomy- 125 szt, nasadzono 76 szt. drzew i 93 szt. krzewów.

Gmina Łazy w 2021 r. otrzymywała z Powiatowego Zarządzania Kryzysowego w Zawierciu powiadomienia o jakości powietrza oraz konieczności podjęcia działań określonych w Planie Działań Krótkoterminowych w następującej ilości:

- Poziom II - Ostrzeżenie o ryzyku wystąpienia przekroczenia poziomu informowania dla pyłu zawieszonego PM10 w powietrzu - 11 powiadomień,
- Poziom III - Alarm smogowy - Powiadomienie o ryzyku wystąpienia przekroczenia poziomu alarmowego dla pyłu zawieszonego PM10 w powietrzu – 2 powiadomienia.

Zadania z zakresu ochrony powietrza realizowane są również jako kontrole instalacji przeprowadzonych w ciągu doby obowiązywania POZIOMU II lub POZIOMU III (Alarmu smogowego) wynikających z art. 30, 31 i 155 ustawy o odpadach (spalanie odpadów w kotłach i piecach, spalania pozostałości roślinnych na powierzchni ziemi) oraz z uchwały antysmogowej. Przeprowadzono 34 takich kontroli.

W ramach ochrony powietrza dofinansowano wymianę 41 kotłów grzewczych na kwotę 202.000,00zł.

Gmina Łazy 10 maja 2021 r. podpisała Porozumienie w zakresie realizacji Programu Czyste Powietrze.

Uruchomienie i prowadzenie Punktu Konsultacyjno - Informacyjnego nastąpiło 14 czerwca 2021r. Punkt jest czynny w dni robocze od poniedziałku do czwartku, w wymiarze 11 godzin tygodniowo

Konsultacje dla mieszkańców Gminy udzielane są telefonicznie oraz w godzinach pracy punktu osobiście w wyznaczonych dniach.

W 2021r. zostało przekazanych 98 wniosków o dofinansowanie do WFOŚiGW za pośrednictwem Gminy Łazy.

W okresie sprawozdawczym zorganizowano 3 spotkania informacyjne dla mieszkańców – 3 w formie online w dniach 07.06.2021r. (uczestniczyło 12 osób) 31.08.2021r. brak osób uczestniczących) 30.12.2021r. (uczestniczyło 18 osób). Informacja o spotkaniu dla mieszkańców Gminy została zamieszczona na stronie biuletynu informacji publicznej Gminy Łazy oraz stronie Gminy Łazy (nowe.lazy.pl). Dodatkowo informacja została udostępniona na Facebooku - Gmina Łazy Official.

W ramach Programu czyste powietrze zostały przeprowadzone działania edukacyjne. Materiały informacyjne i promocyjne o Programie udostępnione są w Punkcie Konsultacyjno-Informacyjnym oraz w Biurze Obsługi Interesanta tut. Urzędu. Mieszkańcom zainteresowanym Programem zostały wręczone podczas festynu rodzinnego „Lato z kulturą” oraz zostały doręczone mieszkańcom do budynków mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Łazy.

Ponadto, Gmina przekazała w ramach działań edukacyjno-informacyjnych tablice informacyjne do placówek oświatowych Gminy Łazy, w tym: Szkoły Podstawowe i Przedszkola.

Gmina Łazy, wypełniając zadania z ustawy o wspieraniu termomodernizacji i remontów oraz o Centralnej Ewidencji Emisyjności budynków przyjęła 446 deklaracji o źródłach ciepła lub źródłach spalania paliw od właścicieli nieruchomości zlokalizowanych na terenie Gminy Łazy. Gospodarka wodno-ściekowa realizowana jest poprzez prowadzenie ewidencji zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków oraz ich opróżniania.

Wysłano 500 pism do mieszkańców w sprawie obowiązku podłączenia nieruchomości do kanalizacji.

Wydano dwie decyzje zezwalające na prowadzenie działalności w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych na terenie gminy Łazy.

Przeprowadzono badanie wody w źródłach na terenie Gminy Łazy pod względem jej czystości lub zanieczyszczenia bakteriami.

Wykonano sprawozdanie z Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych za rok 2020 dla Aglomeracji Łazy, RRW-2 z realizacji inwestycji z zakresu wodociągów i sanitacji wsi za rok 2020, sprawozdanie MGM-RW z wykonania obiektów małej retencji wodnej.

Wykonano VI aktualizację Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych.

Wykonano sprawozdanie OŚ-4g z gospodarowania dochodami budżetu gminy pochodzącymi z opłat i kar środowiskowych, sprawozdanie z zakresu korzystania ze środowiska oraz wysokości należnych opłat za rok 2020, sprawozdanie z Programu Ochrony Powietrza za drugie półrocze 2020 r (ETAP II), sprawozdanie z Programu Ochrony Powietrza całłościowe za 2020 r (ETAP III),

Opiniowanie projektów geologicznych i Planu Ruchu Górniczego - 1 postanowienie.

Opiniowanie, zezwoleń na prowadzenie odzyskiwania unieszkodliwiania, zbierania i transportu odpadów – 2 postanowienia.

Opiniowanie koncesji na poszukiwanie i rozpoznawanie złóż – 1 postanowienie.

Wydano 2 decyzje w zakresie oceny oddziaływania na środowisko.

Wydano 12 postanowień o obowiązku zdjęcia wierzchniej warstwy gleby.

W ramach zapobiegania bezdomności zwierząt zebrano do utylizacji 11 martwych zwierząt oraz 55 szt. zwierząt oddano do schroniska. Wyłapano oraz przetransportowano do ośrodka dla dzikich zwierząt 15 szt. zwierząt. Wydano 51 zleceń na świadczenie weterynaryjne dotyczących sterylizacji, kastracji lub leczenia, gdzie tym usługom poddano 79 zwierzęcia.

Komunikacja miejska

Gmina realizuje w ramach koncesji komunikację funkcjonującą na liniach:

Grabowa – Łazy – Rokitno Szlacheckie – Hutki Kanki – Łazy - Skałbania

Łazy przez Głazówkę – Kazimierówka – Zawiercie - Łazy

Chruszczobród Piaski – Chruszczobród – Wysoka – Łazy – Kuźnica Masłowska - Zawiercie - Chruszczobród Piaski

Na podstawie umowy z Funduszem Rozwoju Przewozów Autobusowych Gmina Łazy otrzymuje dopłatę do transportu gminnego w wysokości do 90 % poniesionych kosztów.

W ramach zawartej umowy z Górnośląskim Związkiem Metropolitalnym realizowana jest komunikacja na 4 liniach: 609, 637, 237 i 140.

Wydano jedno zezwolenie na wykonywanie regularnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym oraz dwa wypisy z zezwolenia na wykonywanie regularnych przewozów osób w transporcie drogowym.

Utrzymanie czystości i zieleni miejskiej

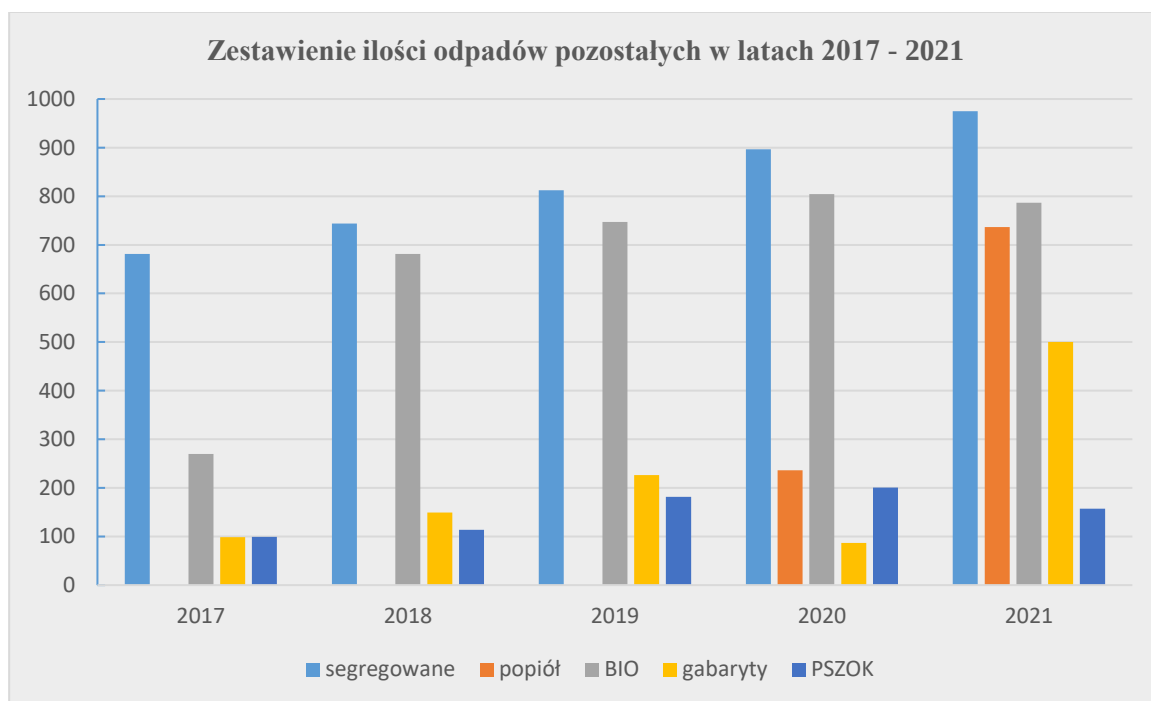
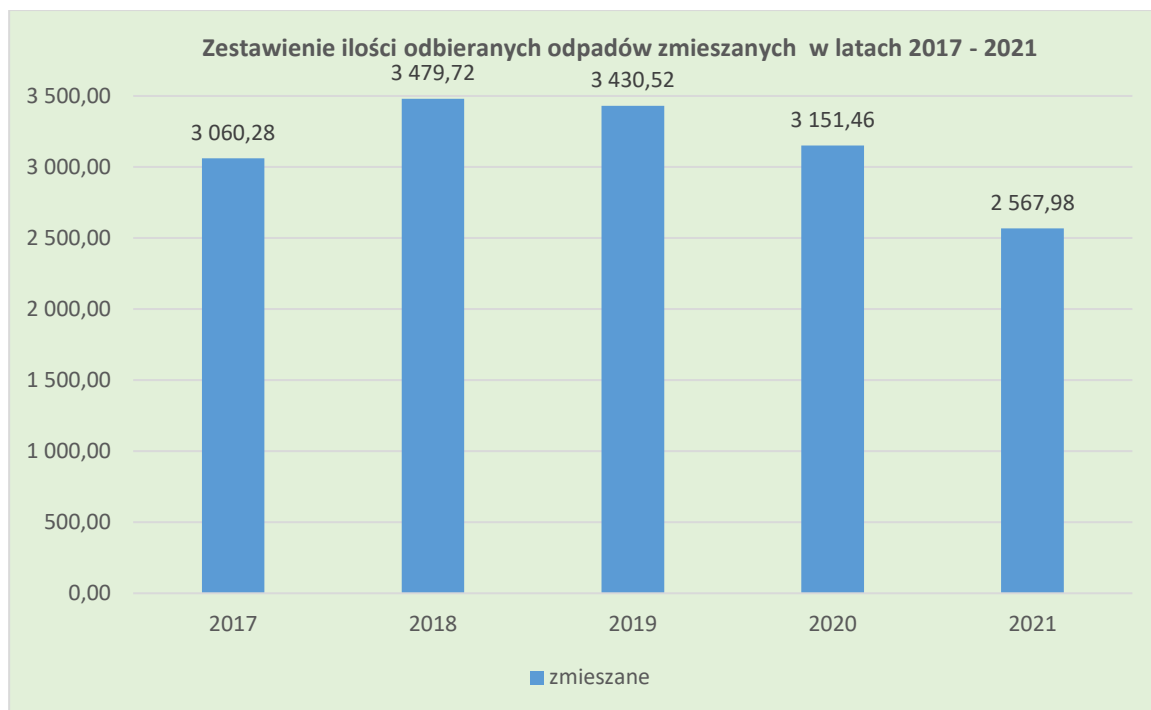
Codziennie utrzymywanie czystości miasta i utrzymanie realizowane jest w 2021 roku poprzez zawartą umowę z PROMAX Sp. z o.o. Przedmiotem umowy było utrzymanie czystości i porządku w wyznaczonych terenach miasta (miejsca publiczne, skwerki) oraz przystanki autobusowe, zatoczki, stacje rowerowe, place zabaw i inne wyznaczone miejsca. Dodatkowo w ramach umów z firmą Promax Sp. z o.o. utrzymywano zieleń na skwerach oraz rondach, podlewano obsadę letnią w donicach kaskadowych na terenie miasta oraz grabiono liście.

Formowaniem wiosennym zieleni miejskiej na terenie miasta Łazy zajmowała się Firma UiUTZ Joanna Sych.

Dokonano corocznych obowiązkowych przeglądów wszystkich placów zabaw. Na bieżąco dokonywano napraw urządzeń tam się znajdujących.

Gospodarka odpadami

W 2021 roku odebrano z nieruchomości zamieszkałych 5723,277 Mg odpadów komunalnych w tym 2567,98 Mg odpadów zmieszanych, 974,64 Mg odpadów segregowanych, 736,32 Mg popiołu, 786,62 Mg odpadów BIO i 500,190 Mg odpadów wielkogabarytowych, w tym zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny, 0,553 Mg przeterminowanych leków i 156,974 Mg odpadów zabranych w PSZOK.



Sporządzono sprawozdanie z realizacji zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi za 2020r. oraz analizę gospodarki odpadami komunalnymi w Gminie Łazy za 2020 r.

Wydano jedno zaświadczenie o wpisie do Rejestru Działalności Regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych oraz wykreślono jedno przedsiębiorstwo z Rejestru Działalności Regulowanej.

W ramach zadań z ustawy utrzymania czystości i porządku w gminie przeprowadzono trzy kontrole podmiotów odbierających odpady komunalne.

W 2021r. w ramach modernizacji Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, zawarto umowę z Fundacją Polish-American Development Council, ul. Kadetów 3D/83, 64-920 Piła, która przeprowadziła szeroko rozumianą kampanię edukacyjną w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami, adresowaną do mieszkańców gminy.

W skład kampanii wchodziły następujące działania:

1. Organizacja prelekcji online dla dzieci – 8 szkół podstawowych oraz przedszkola,
2. Konkurs dla dzieci szkół podstawowych pt. „EKO – Ekologia, Klimat, Otoczenie”
3. Konkurs i nagrody dla 9 przedszkoli pt. „CHRONIĘ, MYŚLĘ, SEGREGUJĘ”
4. Przekazanie dla szkół 2 rodzajów plansz dydaktycznych dotyczących segregacji odpadów.
5. Konkurs dla szkół podstawowych: „ZIELONE ŁAZY W OBIEKTYWIE”
6. Rozpropagowanie plakatów i ulotek promujących selekcję odpadów z uwzględnieniem przeterminowanych leków, baterii
7. Rozpropagowanie Kompendium dotyczących segregacji odpadów dla gospodarstw domowych w ilości 4.500 szt.
8. Materiały dla dzieci: plan lekcji z informacjami o selektywnej zbiórce odpadów, układ okresowy pierwiastków z informacjami o czystości powietrza.

W 2021 r. dokonano naboru wniosków oraz zrealizowano zadanie pn. „Likwidacja odpadów azbestowych na terenie Gminy Łazy w 2021 r.” W ramach realizacji zadania osiągnięto następujący efekt: z Programu skorzystało 57 właścicieli nieruchomości i usunięto 91,096 Mg odpadów na kwotę 58 109,62 zł., która została pokryta ze środków WFOŚiGW w Katowicach (70 %) oraz Gminę Łazy (30 %), dzięki czemu właściciel nieruchomości nie ponosił z tego tytułu żadnych kosztów.

INFORMACJA O WYSOKOŚCI ZREALIZOWANYCH DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁATY ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKÓW PONIESIONYCH NA FUNKCJONOWANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI (ART. 6R UST. 2E USTAWY O UTRZYMANIU CZYSTOŚCI W GMINACH).

		2017	2018	2019	2020	2021
DOCHODY		1 778 947,95	2 125 924,26	2 161 240,53	2 905 650,08	4 166 599,76
1.	Opłata za gospodarowanie odpadami	1 778 947,95	2 125 924,26	2 161 240,53	2 905 650,08	4 166 599,76
WYDATKI (1+2+3+4)		1.563.988,90	2.144.247,79	2.522.255,44	3 406 657,33	5.390.019,83
1.	Funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami (1.1+1.2+1.3+1.4)	1.563.988,90	2.141.617,56	2.521.355,44	3 302 978,91	5.269.958,18
1.1	odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych	1.533.968,90	2.112.097,56	2.345.729,09	3 116 843,90	4.662.126,30
1.1.1	w tym: gabaryty	28.839,24	43.559,21	65.998,12	25.264,22	453.163,45
1.2	tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	29.520,00	29.520,00	36.154,74	9 948,52	384.606,98
1.3	obsługa administracyjna	brak danych ⁽¹⁾	brak danych ⁽¹⁾	139.471,61	176 186,49	179 224,90
1.4	edukacja ekologiczna	500,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00
2.	Wypożyczenie nieruchomości w pojemniki lub worki	0,00	2.630,23	900,00	96 565,25	117.901,65
3.	Usuwanie odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania	0,00	0,00	0,00	1 578,17 ⁽²⁾	2.160,00 ⁽²⁾
4.	Wypożyczenie terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki	0,00	0,00	0,00	5 535,00 ⁽²⁾	0,00

⁽¹⁾ – koszty obsługi administracyjnej do końca roku 2018 nie były wyodrębnione, ewidencjonowane w rozdziale 75023 - Administracja publiczna

⁽²⁾ – wydatki poniesione w dziale 90003 i 90095

INFORMACJA O WYKONANIU PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU ŚRODKÓW Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 (art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw – DZ.U. z 2020, poz. 568)

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf		Plan	Wykonanie
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	29.475,00	29.475,00
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	29.475,00	29.475,00
2680	Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	29.475,00	29.475,00
801	Oświata i wychowanie	336.000,00	336.000,00
80195	Pozostała działalność	336.000,00	336.000,00
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	336.000,00	336.000,00
851	Ochrona zdrowia	45.616,00	41.582,70
85195	Pozostała działalność	45.616,00	41.582,70
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	45.616,00	41.582,70
852	Pomoc społeczna	114.636,00	66.156,00
85215	Dodatki mieszkaniowe	48.480,00	0,00
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	48.480,00	0,00
85295	Pozostała działalność	66.156,00	66.156,00
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	66.156,00	66.156,00

WYDATKI

Dział Rozdział Paragraf		Plan	Wykonanie
801	Oświata i wychowanie	230.000,00	230.000,00
80195	Pozostała działalność	230.000,00	230.000,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	230.000,00	230.000,00
851	Ochrona zdrowia	45.616,00	41.582,70
85195	Pozostała działalność	45.616,00	41.582,70
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21.500,00	18.273,14
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.700,00	3.141,18
4120	Składki na Fundusz Pracy	510,00	431,02
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.870,00	15.850,00
4300	Zakup usług pozostałych	1.196,00	1.096,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.550,00	2.550,00

4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	290,00	241,36
852	Pomoc społeczna	114.636,00	66.156,00
85215	<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	48.480,00	0,00
3110	Świadczenia społeczne	48.480,00	0,00
85295	<i>Pozostała działalność</i>	66.156,00	66.156,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55.482,85	55.482,85
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9.661,76	9.661,76
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.011,39	1.011,39

W 2020 r. wpłynęły także środki w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 3.664.050,00 zł, do przeznaczenia na dowolne cele inwestycyjne oraz kwota 1.033.441,00 zł z naboru o charakterze konkursowym, przeznaczone na dobudowę pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie. Źródłem finansowania tych środków jest Fundusz Przeciwdziałania COVID-19. Na koniec roku od środków zgromadzonym na koniec 2020 r. naliczone zostały odsetki w wysokości 1.239,88 zł. Na rok 2021 do dyspozycji w ramach środków RFIL było łącznie 4.698.730,88 zł. Wykorzystanie środków przedstawia poniższa tabela.

WYDATKI				
Dział Rozdział Paragraf	Nazwa zadania	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie
010	Rolnictwo i leśnictwo	1.235.946,00	1.075.635,53	891.135,53
01041	<i>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich</i>	0,00	172.292,47	172.292,47
6050	Przebudowa OSP w Niegowonicach	0,00	172.292,47	172.292,47
01095	<i>Pozostała działalność</i>	1.235.946,00	903.343,06	718.843,06
6050	Termomodernizacja budynku OSP Turza	713.574,00	717.367,06	717.367,06
6050	Termomodernizacja budynku OSP Trzebyczka	522.372,00	185.976,00	1.476,00
600	Drogi	594.663,00	198.423,98	198.423,98
60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	594.663,00	198.423,98	198.423,98
6050	Modernizacja dróg gminnych	594.663,00	198.423,98	198.423,98
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	65.498,43	65.498,43
90002	<i>Gospodarka odpadami</i>	0,00	65.498,43	65.498,43
6050	Przebudowa PSZOK w Łazach	0,00	65.498,43	65.498,43
801	Oświata i wychowanie	1.033.441,00	673.441,00	300.217,07
80195	<i>Pozostała działalność</i>	1.033.441,00	673.441,00	300.217,07
6050	Dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku SP w Chruszczobrodzie	1.033.441,00	300.217,07	300.217,07

Na dzień 31.12.2021 zostały naliczone odsetki od środków na rachunku za 2021 r w wysokości 757,33 zł. Łączna kwota środków pozostających do dyspozycji na 2022 r wynosi 3.244.213,20 zł

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Na koniec roku 2021 zrealizowano przychody i rozchody budżetu w wysokościach wykazanych w poniższej tabeli.

Pierwotnie planowany niedobór budżetu na koniec roku 2021 miał wynosić 3.163.720,25 zł. W wyniku wprowadzanych w trakcie roku zmian na koniec roku planowana nadwyżka budżetowa miała wynieść 5.990.923,96 zł i została zaplanowana na lokatę terminową w wysokości 5.292.000,00 oraz na spłatę zobowiązań w wysokości 698.923,96 zł.

WYNIK BUDŻETU, PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W ROKU 2021

	Plan przed zmianami	Plan po zmianach	Wykonanie
1. Planowane dochody	97.971.020,00	102.863.315,35	96.744.992,00
- w tym dochody bieżące	69.913.072,00	76.413.892,94	76.280.683,63
2. Planowane wydatki	101.134.740,25	96.872.391,39	90.150.301,70
- w tym wydatki bieżące	68.997.449,38	71.896.664,82	68.634.667,63
3. Wynik budżetu	-3.163.720,25	+5.990.923,96	+6.594.690,30
4. Nadwyżka operacyjna	+915.622,62	+4.517.228,12	+7.646.016,00
PRZYCHODY BUDŻETU			
1. Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt	2.864.050,00	2.161.789,52	4.847.521,46
2. Wolne środki	0,00	56.161,27	56.161,27
3. Spłaty udzielonych pożyczek	0,00	65.000,00	58.885,00
4. Zaciągnięte kredyty i pożyczki	3.690.000,00	3.690.000,00	3.690.000,00
PRZYCHODY OGÓŁEM	6.554.050,00	5.972.950,79	8.652.567,73
ROZCHODY BUDŻETU			
1. Udzielone pożyczki	0,00	65.000,00	58.885,00
2. Spłata kredytów i pożyczek	3.390.329,75	3.390.329,75	3.390.329,75
3. Inne	0,00	8.508.545,00	0,00
ROZCHODY OGÓŁEM	3.390.329,75	11.963.874,75	3.449.214,75

Na dzień 31 grudnia 2021 roku odnotowano nadwyżkę budżetu w wysokości 6.594.690,30 zł. Różnica dochodów i wydatków bieżących jako nadwyżka operacyjna wyniosła (+)7.646.016,00 zł, to jest o 603.766,34 zł więcej niż planowano. Warunek z art. 242 ustawy o finansach publicznych został spełniony.

Przychody budżetu zostały zrealizowane w wysokości 8.652.567,73 zł, w tym środki wolne w wysokości 56.161,27 zł, niewykorzystane środki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu 4.847.521,46, zaciągnięty kredyt w wysokości 3.690.000,00 zł oraz spłaty udzielonych pożyczek z budżetu gminy 58.885,00 zł.

Rozchody budżetu wyniosły 3.449.214,75 zł, w tym spłata kredytów i pożyczek 3.390.329,75 zł i udzielone pożyczki z budżetu 58.885,00 zł.

STAN ZOBOWIĄZAŃ WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH

Na dzień 31 grudnia 2021 roku zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiły 28.963.019 zł, z tytułu emisji papierów wartościowych 3.212.000 zł

Gmina posiada także zobowiązanie z tytułu podpisanych umów leasingu w wysokości 4.843.329 zł oraz z tytułu umowy o przejęcie długu w wysokości 1.921.928 zł

Łącznie dług gminy wyniósł 38.940.276 zł.

Na zobowiązania te składają się następujące kredyty i pożyczki oraz wyemitowane papiery wartościowe:

- pożyczki WFOŚ i GW Katowice	- 88.855
- Międzypowiatowy Bank Spółdzielczy w Myszkowie (kredyt z 2010r.)	- 2.739.800
- Bank Spółdzielczy w Mikołowie (kredyt 2011)	- 60.000
- Bank PKO BP (kredyt z 2012r.)	- 2.466.905
- Bank Spółdzielczy we Wręczycy Wielkiej (kredyt z 2016r.)	- 2.850.000
- emisja obligacji	- 3.212.000
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2017r)	- 3.200.000
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2017r)	- 1.113.056
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2018r.)	- 1.900.000
- Bank Polskiej Spółdzielczości SA (kredyt z 2019r.)	- 4.854.403
- Getin Leasing SA (leasing z 2014r.)	- 4.843.329
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2020)	- 6.000.000
- BFF POLSKA SA (umowa przejęcia długu z 2020r)	- 1.921.928
- Bank Spółdzielczy w Szczekocinach (kredyt z 2021r.)	- 3.690.000

Gmina jest także poręczycielem kredytu dla Towarzystwa Budownictwa Społecznego w Tychach o wartości 530.000 zł na okres do 2028 roku, pożyczki z WFOŚ i GW dla MOK Łazy w wysokości 28.756 zł na okres do 2023 roku oraz kredytu dla PROMAX Sp. z o.o. w Łazach w wysokości 4.321.985 zł do 2030r.

POSIADANE UDZIAŁY

Gmina posiada udziały w:

1. Regionalnym Towarzystwie Budownictwa Społecznego GAB sp. z o.o. z siedzibą w Tychach w wysokości 969.000 zł (661.000 zł udział wniesiony w gotówce (w tym kwota 176.000,00 – brak wpisu w KRS na dzień 31.12.2021), 308.000 zł udział w formie aportu rzeczowego – działka gruntu położona w Łazach przy ul. Brzozowej o powierzchni 2.575m² wraz z fundamentami),
2. PROMAX Sp. z o.o. z siedzibą w Łazach – udział w gotówce w wysokości 21.886.850 zł oraz aport rzeczowy o wartości 5.600.600 zł (100% udziałów Gminy Łazy)
3. PROMED Łazy sp. o.o. 600 udziałów po 1.000 zł (100% udziału Gminy Łazy), udział w gotówce 1.140.000 zł

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

1. **„Wykorzystanie technologii ICT w edukacji”** to projekt przeznaczony dla nauczycieli. Cztero wybranych przedstawicieli uczestniczyło w zagranicznym szkoleniu w Splicie w Chorwacji w okresie 05.07.2021 do 12.07.2021 r. Celem tego projektu jest wyposażenie nauczycieli w odpowiednie kwalifikacje i kompetencje w zakresie wykorzystania narzędzi ICT. Projekt został zakończony a raport końcowy złożony. Realizacja projektu oczekuje na oceną końcową.

2. **For a Clean World Hand in Hand – RAZEM DLA CZYSTEGO ŚWIATA** to projekt o tematyce ekologicznej. Kraje uczestniczące w projekcie to Turcja, Polska, Litwa, Portugalia i Hiszpania. W lutym 2020 r. odbyło się pierwsze spotkanie robocze nauczycieli. Zostało wybrane logo projektu i partnerzy przedstawili wykonane przez uczniów prezentacje o szkole i kraju, uszczegółowiony został plan dalszej współpracy. W roku 2021 ze względu na rozwój sytuacji epidemiologicznej został rozpoczęta współpraca online, bez zaangażowania środków finansowych.

3. Europe in S.H.A.P.E.- EUROPA W FORMIE to projekt o tematyce prozdrowotnej, to partnerstwo wymiany pięciu szkół z Czech, Litwy, Polski, Finlandii i Szwecji.

Głównym celem projektu jest wykazanie znaczenia zdrowego stylu życia, zaprezentowanie jego korzyści i wpływu na życie indywidualne, rodzinne i publiczne. W 2020 roku zakupione zostały bilety na wyjazd do Finlandii, ale grupa nie wyjechała w związku z rozwojem sytuacji epidemiologicznej w kraju i w Europie. W 2021 r. uczniowie i nauczyciele pracowali zdalnie przy projekcie, bez zaangażowania środków finansowych.

4. Cinderella then and now – Discovery values – (Kopciuszek – księga wartości) jest to innowacyjna współpraca na rzecz wymiany dobrych praktyk. Projekt jest wynikiem współpracy 6 szkół: z Wielkiej Brytanii, Chorwacji, Włoch, Hiszpanii i Grecji i polega na aktywnym promowaniu wspólnych wartości i integrację poprzez synchroniczne działania oraz wdrażanie europejskiego wymiaru projektu. W 2021 r. została zrealizowana pierwsza z mobilności do Wielkiej Brytanii, został zakupiony monitor interaktywny do realizacji połączeń zdalnych z partnerami uczestniczącymi w projekcie. W grudniu 2021 r. zorganizowana została akcja wysłania kartek świątecznych do krajów partnerskich z okazji świąt Bożego Narodzenia oraz zrealizowano spotkania online dotyczące świątecznych tradycji oraz śpiewania kolęd.

5. Kształtowanie kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych uczniów ze szkół podstawowych Gminy Łazy – realizacja zadania rozpoczęła się w sierpniu 2021 r. Prowadzone są zajęcia wyrównawcze i dodatkowe z nauk przyrodniczych, matematyczno-informatycznych i językowych dla uczniów z 5 szkół z terenu Gminy Łazy, tj. SP 1 Łazy, SP 3 Łazy, SP Chruszczobród, SP Niegowonice, SP Wysoka. Do końca 2021 r. zrealizowano 1.178 godzin zajęć i doposażono pracownie.

6. Rozwój usług społecznych skierowanych do dzieci, młodzieży i rodzin w gminie Łazy – realizacja projektu rozpoczęła się we wrześniu 2021 r. Celem projektu jest utworzenie świetlicy środkowiskowej, która będzie pełniła formę usługową skierowaną na pomoc dla dzieci z rodzin zagrożonych marginalizacją społeczną. Świetlica funkcjonuje od 18.10.2021 r. i przez 5 dni w tygodniu w godzinach popołudniowych 25 dzieci i młodzież z rodzin wykluczonych mają tam zapewniony posiłek oraz organizację czasu wolnego, poprzez rozwijanie zainteresowań i uzdolnień dzieci, rozwój kultury osobistej, pracę nad poprawą sprawności fizycznej oraz rozwój umiejętności interpersonalnych w tym również rozwijanie zainteresowań i rozwój umiejętności interpersonalnych.

7. „Przebudowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Łazach”. Zakres projektu obejmuje: przebudowę istniejącego budynku o funkcji magazynowania odpadów komunalnych, zagospodarowanie terenu przylegającego do budynku oraz

zaprojektowanie nowego układu funkcjonalnego składowania odpadów, wykonania nowego ogrodzenia terenu oraz montażu bramy i furtek oraz zakupu elementów wyposażenia (w tym monitoring obiektu). W 2021 została podpisana umowa z Wykonawcą na realizację zadania. Zadanie zostało zakończone 31.07.2021 r.

8. „Ograniczenie niskiej emisji i poprawa efektywności energetycznej w Łazach – termomodernizacja budynków użyteczności publicznej”

W roku 2021 została wykonana termomodernizacja ostatniego budynku użyteczności publicznej pełniącego funkcje społeczno-kulturalne w Niegowonicach. Inwestycja została zakończona 31.10.2021 r.

9. „Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim – Irządze, Łazy, Poręba, Sosnowiec, Szczekociny, Zawiercie” – w 2021 r. podpisano umowy z wykonawcami oraz inspektorami nadzoru. Na terenie Gminy Łazy zostały zamontowane: 423 instalacje fotowoltaiczne, 50 kotłów na biomasę oraz 32 instalacje solarne. Termin zakończenia projektu to czerwiec 2022 r.

10. „Przebudowa budynku pełniącego funkcje kulturalne w Niegowonicach wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku przy ulicy Wierzbowej 5” W roku 2021 zrealizowana została przebudowa budynku polegająca na: robotach architektoniczno – budowlanych, robotach rozbiórkowych, robotach aranżacyjnych, zakupie wyposażenia obiektu dla osób niepełnosprawnych, instalacji wod.-kan., c.o., instalacji kanalizacyjnej, wentylacyjnej oraz elektrycznej. Ponadto zakupione zostało wyposażenie pomieszczeń. W ramach projektu został także zagospodarowany teren wokół obiektu. Realizacja zakończyła się 31.10.2021 r.

11. Dzierżawa nieruchomości gruntowej – przedsięwzięcie realizowane w latach 2014-2026 polegające na dzierżawie nieruchomości gruntowej, na której posadowiona jest kryta pływalnia, które w roku 2014 zostały zbyte na rzecz Getin Leasing S.A. Spłacono w 2021 roku 12 rat miesięcznych.

12. Leasing krytej pływalni – przedsięwzięcie realizowane w latach 2014-2026, polegające na leasingu krytej pływalni. Spłacono 12 rat miesięcznych.

13. Kaucja na poczet wykupu nieruchomości gruntowej – przedsięwzięcie realizowane w okresie od 2014 – 2026, polegające na comiesięcznym wnoszeniu kaucji na rzecz odkupu nieruchomości, na której posadowiona jest kryta pływalnia. Spłacono w 2021 roku 12 rat miesięcznych.

14. Kaucja na poczet wykupu pływalni – zadanie jak powyżej. Spłacono w 2021 roku 12 miesięcznych rat.

15. Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Łazy do roku 2030 – w 2021 podpisano umowę na realizację dokumentu. Zakończenie realizacji zadania ma nastąpić w 2022r.

16. Spłata zobowiązania długoterminowego – realizacja zobowiązań wynikających z podpisanych umów na rok 2020 – umowa na wykup wierzytelności i wykup długu w wysokości 2.883.752,58 zł w 2020r. w celu sfinansowania faktur za wykonane usługi w ramach wykonania nakładki asfaltowej na drogach, w których została położona kanalizacja. Zobowiązanie spłacane będzie w latach 2021-2023. W 2021 r. spłacono 961.824,33 zł.

17. Modernizacja dróg gminnych – RFIL – w ramach przedsięwzięcia w 2021 r. została:

- wykonana modernizacja nawierzchni asfaltowej na odcinkach ulicy Poleskiego w Łazach,
- wykonana modernizacja nawierzchni asfaltowej na odcinkach ulicy Ogrodowej w Łazach,
- wykonana mapa dla celów projektowych – przebudowa ul. Różanej z włączeniem do ul. Wiejskiej.

Planowana jest do realizacji przebudowa drogi gminnej **ul. Jeziorowice** w Niegowoniczkach w Gminie Łazy. Projekt polega na przywróceniu warunków użytkowych zgodnie z przeznaczeniem drogi oraz poprawę obsługi komunikacyjnej przyległego terenu, w tym likwidację utrudnień dla osób w szczególnych potrzebach. Całkowita długość przebudowanej drogi to około 1170 m. Projekt obejmuje: roboty przygotowawcze, rozbiórkowe, ziemne, konstrukcyjne, przepusty, umocnienia, odwodnienie, krawężniki i obrzeża, nawierzchnia z kostki brukowej, nawierzchnia bitumiczna, zielen. Zadanie będzie realizowane w 2022 r. we współfinansowaniu ze środkami Programu Inwestycji Strategicznych: Polski Ład.

18. „Dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie” - RFIL

Projekt polega na dobudowie pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie. Inwestycja dotyczy rozbudowy i dostosowania budynku szkoły do nowego układu funkcjonalnego oddziału przedszkolnego działającego przy szkole. W wyniku realizacji inwestycji powstaną dwie sale dydaktyczne wraz z węzłami sanitarnymi i częścią komunikacyjną z niezależnym wejściem. Zaprojektowane prace mają na celu poprawę jakości dostępności infrastruktury opiekuńczo edukacyjnej. Realizacja zadania zaplanowana została na lata 2021 - 2022.

19. „Termomodernizacja budynku wraz infrastrukturą budynku pełniącego funkcje społeczno – kulturalne w Turzy” - RFIL

Zadanie zostało zrealizowane w 2021 r. zakres wykonanych robót to: wymiana pokrycia dachowego, docieplenie ścian kondygnacji nadziemnych, ścian fundamentowych, stopu nad parterem, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej oraz modernizacja pomieszczeń, w tym prace

w zakresie instalacji elektrycznej, wodno-kanalizacyjnej, sanitarnej i centralnego ogrzewania, zagospodarowanie terenu – wykonanie ogrodzenia i budowa bezodpływowego zbiornika na nieczystości, dostawa pierwszego wyposażenia (meble ogrodowe, grill ogrodowy, meble kuchenne, lodówka, zmywarka, kuchenka, stoły, krzesła, biurko, krzesło obrotowe, komputer)

20. „Termomodernizacja budynku pełniącego funkcje społeczno – kulturalne w Trzebyczce wraz z infrastrukturą” - RFIL

W ramach projektu zaplanowano przebudowę budynku polegającą na termomodernizacji ścian zewnętrznych łącznie z odkopaniem i zaizolowaniem ścian piwnic i fundamentów, ocieplenie stropodachów, wymianę okien i drzwi oraz roboty architektoniczno – budowlane, rozbiórkowe, instalacyjne, aranżacyjne oraz zakup wyposażenia. W 2021 r. wyłoniono wykonawcę. Termin realizacji zadania to 2022r.

21. Laboratoria przyszłości – to projekt realizowany ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Ma na celu wsparcie polegające na rozwijaniu infrastruktury szkolnej. W ramach projektu zostanie zakupione wyposażenie służące rozwijaniu umiejętności podstawowych i przekrojowych dzieci i młodzieży. W 2021 r. zostały zakupione przedmioty pozwalające na kształtowanie kompetencji przyszłości, pobudzenie kreatywności i odkrywanie talentów. Zgodnie z wytycznymi programu, w 2021 r. wydatkowane zostało co najmniej 60 % przyznanych środków.

22. Poprawa stanu infrastruktury drogowej poprzez budowę i modernizację sieci drogowej na terenie Gminy Łazy – realizacja zadania jest przewidziana na rok 2022. W ramach projektu mają zostać wybudowane chodniki na ulicach: Grabowska w Niegowoniczkach do ul. Szkolnej w Grabowej, 1Maja w Rokitnie Szlacheckim, Mickiewicza w Chruszczobrodzie i Chruszczobród Piaski oraz przebudowa ul. Jeziorowice w Niegowoniczkach. Zadanie będzie realizowane w ramach Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład”

23. Uporządkowanie sieci kanalizacyjnej – zadanie przeznaczone do realizacji na lata 2021-2024, finansowane z przyznanej w 2021r. kwoty 5.186.000,00 zł na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji.

Nazwa projektu	Wartość całkowita projektu	Wykonanie lat poprzednich	Plan po zmianach	Wykonanie 2021	Zaawansowanie	
					Rzeczowe	Fin. %
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
- wydatki bieżące						
1. Wykorzystanie technologii ICT w edukacji	30.549,98	0,00	30.549,98	30.549,98	Projekt zakończony	100
2. Razem dla czystego świata	116.255,06	11.642,98	18,69	0,00	W trakcie realizacji	10,02
3. Europa w formie	138.408,20	35.673,66	22,22	0,00	W trakcie realizacji	25,77
4. Cinderella then and now – Discovery values -	84.038,58	0,00	57.230,86	15.435,84	W trakcie realizacji	18,37
5. Kształtowanie kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych uczniów ze szkół podstawowych Gminy Łazy	1.209.400,00	0,00	852.000,00	305.319,83	W trakcie realizacji. Planowane zakończenie 06.2022r.	25,24
6. Rozwój usług społecznych skierowanych do dzieci, młodzieży i rodzin w Gminie Łazy	1.165.301,00	0,00	429.519,00	32.652,74	Rzeczowa realizacja zadania rozpoczęła się we wrześniu 2021 r., projekt w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia 31.05.2023r.	2,80
7. Przebudowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Łazach	44.912,00	0,00	44.912,00	44.000,00	Rzeczowa realizacja zakończyła się 31.07.2021 r.	97,97
- wydatki majątkowe						
8. Ograniczenie niskiej emisji i poprawa efektywności energetycznej w Łazach – termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	5.172.956,59	5.283.636,17	577.674,49	572.372,16	Rzeczowa realizacja zakończyła się 31.12.2021 r.	100
9. Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim – Irządze, Łazy, Poręba, Sosnowiec, Szczekociny, Zawiercie	19.783.490,00	111.930,00	12.713.490,00	10.219.924,81	W trakcie realizacji. Termin zakończenia inwestycji – 06.2022r.	51,66
10. Przebudowa budynku pełniącego funkcje kulturalne w Niegowonicach wraz z zagospodarowanie terenu wokół budynku przy ulicy Wierzbowej 5	1.438.615,51	0,00	1.315.556,34	1.315.555,93	Rzeczowa realizacja zakończyła się 31.10.2021 r.	91,45
11. Przebudowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Łazach	391.798,40	0,00	378.940,32	368.411,57	Rzeczowa realizacja zakończyła się 31.07.2021 r.	94,03

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe						
- wydatki bieżące						
12. Dzierżawa nieruchomości gruntowej	73.591,00	29.225,96	6.175,44	4.001,43	W trakcie realizacji	45,15
13. Leasing krytej pływalni	13.653.587,89	6.538.878,74	1.145.755,63	979.249,54	W trakcie realizacji	55,06
14. Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Łazy do roku 2030	18.450,00	0,00	9.225,00	0,00	Termin realizacji 2022 r.	0,00
15. Laboratoria przyszłości – SP Niegowonice	70.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	Termin realizacji zadania do 31.08.2022r.	71,43
16. Laboratoria przyszłości - SP Nr 1 Łazy	116.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	Termin realizacji zadania do 31.08.2022r.	68,97
17. Laboratoria przyszłości – SP Chruszczobród	60.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	Termin realizacji zadania do 31.08.2022r.	66,67
18. Laboratoria przyszłości – SP Wysoka	30.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	Termin realizacji zadania do 31.08.2022r.	66,67
19. Laboratoria przyszłości – SP Nr 3 Łazy	60.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	Termin realizacji zadania do 31.08.2022r.	66,67
- wydatki majątkowe						
20. Kaucja na poczet wykupu nieruchomości gruntowej	149.329,00	78.319,24	12.531,12	12.531,12	Zadanie w trakcie realizacji – termin zakończenia 2026r.	60,84
21. Kaucja na poczet wykupu pływalni	4.437.262	2.327.235,20	372.357,60	372.357,60	Zadanie w trakcie realizacji – termin zakończenia 2026r.	60,84
22. Spłata zobowiązania długoterminowego – realizacja zobowiązań wynikających z podpisanych umów na rok 2020	2.853.752,58 30.000,00	0,00	989.459,00 10.541,00	951.283,80 10.540,53	Zadanie w trakcie realizacji – termin zakończenia 2024r.	33,70
23. Modernizacja dróg gminnych – RFIL	625.575,49	0,00	625.575,49	198.423,98	Planowane zakończenie w roku 2022	31,72
24. Dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły podstawowej w Chruszczobrodzie – RFIL	1.373.441,00	0,00	673.441,00	300.217,07	Zadanie realizowane w latach 2021 – 2022. Wyłoniono wykonawcę i rozpoczęto prace.	21,86
25. Termomodernizacja budynku pełniącego funkcje społeczno-kulturalne w miejscowości Turza wraz z	717.367,06	0,00	717.367,06	717.367,06	Zadanie zakończone w 2021 r.	100,00

infrastrukturą w celu ograniczenia niskiej emisji – RFIL						
26. Termomodernizacja oraz remont budynku pełniącego funkcje społeczno-kulturalne w Trzebyczce na działce ew. 110/2 – RFIL	626.113,68	0,00	185.976,00	1.476,00	W roku 2021 rzeczowa realizacja nie została rozpoczęta. Wyłoniono wykonawcę. Termin realizacji to 2022r.	0,24
27. Poprawa stanu infrastruktury drogowej poprzez budowę i modernizację sieci drogowej na terenie Gminy Łazy	249.992,00	0,00	0,00	0,00	Zadania nie rozpoczęto. Przewidywany termin realizacji 2023r.	0,00
28. Uporządkowanie sieci kanalizacyjnej	5.186.000,00	0,00	0,00	0,00	Zadania nie rozpoczęto. Przewidywany termin realizacji 2022r.	0,00

**DOCHODY GROMADZONE NA WYDZIELONYCH RACHUNKACH ZGODNIE
Z ART. 223 USTAWY**

Wykaz jednostek, które gromadzą dochody na wydzielonych rachunkach, o których mowa w art.223 ustawy, przedstawia poniższa tabela:

Jednostka posiadająca rachunek dochodów własnych	Dochody	Wydatki
Szkoła Podstawowa nr 1 w Łazach	78.035	78.035
Szkoła Podstawowa w Niegowonicach	107.474	107.474
Szkoła Podstawowa w Chruszczobrodzie	73.101	73.101
Szkoła Podstawowa nr 3 w Łazach	24.227	24.227
Szkoła Podstawowa w Wysokiej	86.675	86.675
Przedszkole nr 1 w Łazach	158.131	158.131
Razem	527.643	527.643

Dochody wg paragrafów klasyfikacji budżetowej:

0670 - opłaty za wyżywienie - 307.901
 0750 – wpływy z czynszów - 17.372
 0830 – sprzedaż usług - 188.669
 0920 – odsetki - 4
 0960 – darowizny - 13.497
 0970 – wpływy z różnych dochodów- 200

Razem 527.643

Wydatki wg paragrafów klasyfikacji budżetowej:

2400 – Wpłata do budżetu pozost. śr. finans. - 4
 4210 – zakupy materiałów i wyposażenia - 104.720
 4220 - zakup środków żywności - 397.085
 4240 – zakup pomocy dydaktycznych, książek - 3.075
 4260 – zakup energii - 336
 4300 – zakup usług pozostałych - 22.093
 4430 – różne opłaty i składki - 330

Razem 527.643

Na wydzielonych rachunkach placówki oświatowe zgromadziły 527.643 zł. Środki te w przeważającej mierze pochodziły z opłat za wyżywienie w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych oraz sprzedaży posiłków w szkołach podstawowych łącznie 496.570 zł. Znaczna część wpływów pochodziła także z wynajmowanych pomieszczeń w wysokości 17.372 zł. Ponadto zgromadzono 13.497 zł z darowizn i 204 zł z innych dochodów. Środki te w przeważającej mierze zostały przeznaczone na zakup artykułów spożywczych do przygotowania posiłków w wysokości 397.085 zł, na zakup materiałów i wyposażenia 104.720 zł, zakup usług 22.429 zł, zakup pomocy dydaktycznych 3.075 zł, różne opłaty i składki 330 zł. Do budżetu odprowadzono 4 zł niewykorzystanych środków w roku 2021.