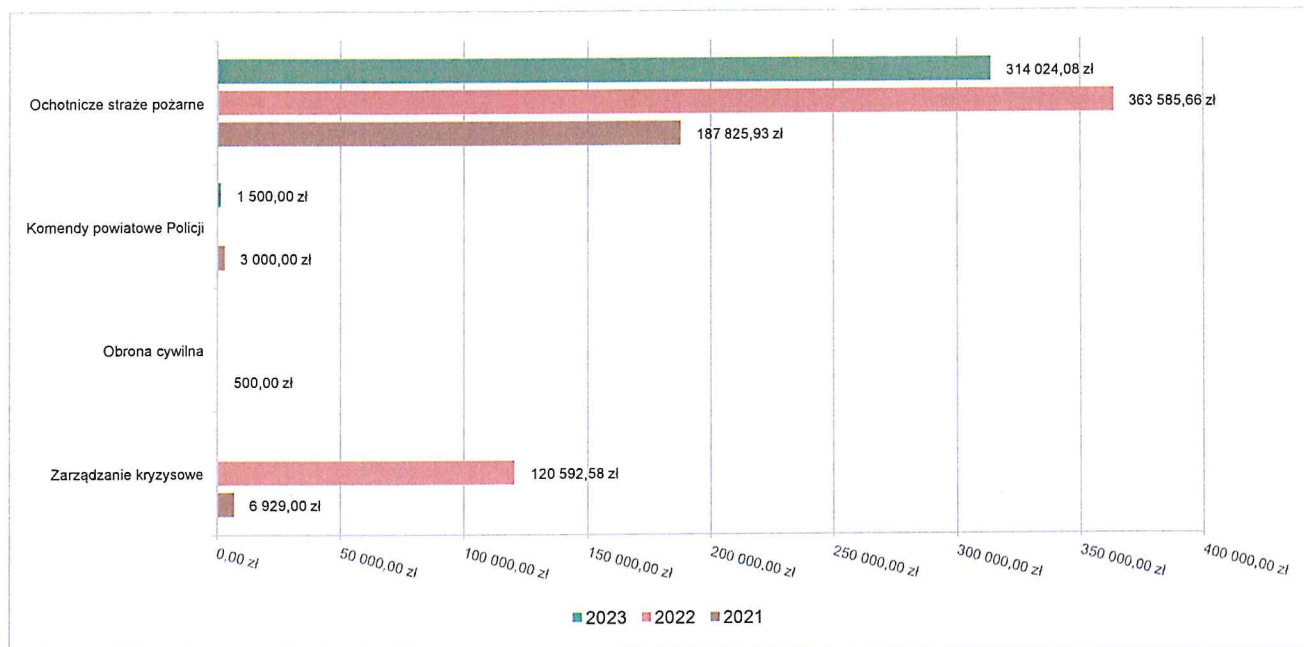


Wykres 18: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Wierzchosławice wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

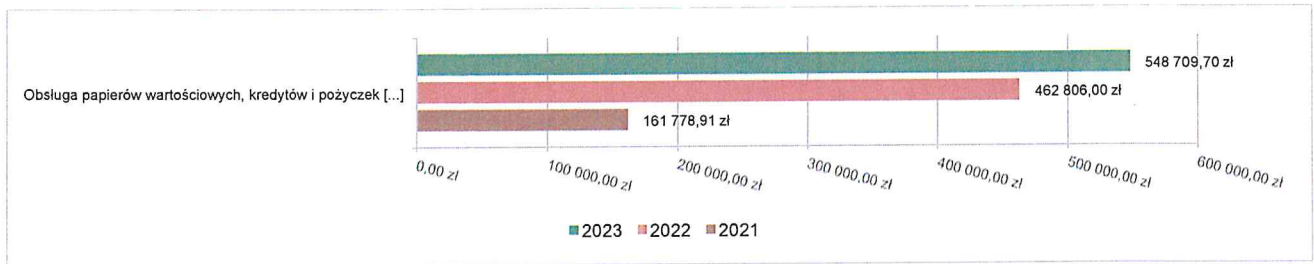
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 572 778,06 zł, zaś zrealizowane w kwocie 548 709,70 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,80%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 548 709,70 zł, co stanowi 99,76% planu rocznego wynoszącego 550 036,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 545 709,70 zł;
 - opłaty i prowizje w kwocie 3 000,00 zł.
- w rozdziale 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego zaplanowano 22 741,26 zł.

W październiku 2018 roku została zawarta umowa pomiędzy Zarządem Województwa Małopolskiego a Stowarzyszeniem Zielony Pierścień Tarnowa o dofinansowanie Projektu w ramach Osi Priorytetowej 4. Regionalna polityka energetyczna, działania 4.1. Zwiększenie wykorzystania odnawialnych źródeł energii, poddziałanie 4.1.1. Rozwój infrastruktury produkcji energii ze źródeł odnawialnych, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014 – 2020 z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Ekopartnerzy na rzecz słonecznej Małopolski”.

Zgodnie z zapisami umowy, w przypadku zaistnienia przesłanek zawartych w/w umowie, Wierzycielowi mogą przysługiwać określone wierzytelności. Z uwagi na powyższe, pomiędzy Zarządem Województwa Małopolskiego a Gminą Wierzchosławice zawarta została umowa poręczenia, w myśl której, w przypadku gdyby dłużnik główny, którym jest Stowarzyszenie Zielony Pierścień Tarnowa nie wywiązał się ze swoich zobowiązań, do dokonania zapłaty zobowiązany będzie Poręczyciel, t. j. Gmina.

Wykres 19: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Wierchosławice wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.

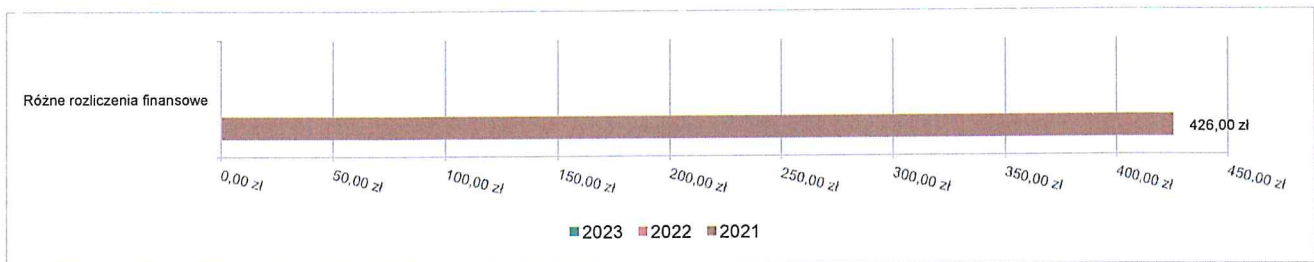


DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 158 200,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe w kwocie 5 000,00 zł, środki zaplanowano na spłatę odsetek od długu pozostałym po zmarłym mieszkańcu Gminy;
- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 153 200,00 zł, są to niewykorzystane rezerwy na nieprzewidziane wydatki i na zarządzanie kryzysowe.

Wykres 20: Wydatki bieżące w dziale Różne rozliczenia w Gminie Wierchosławice wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22 371 694,62 zł, zaś zrealizowane w kwocie 21 735 119,64 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,15%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 13 161 477,37 zł, co stanowi 98,53% planu rocznego wynoszącego 13 358 204,94 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wypłatę wynagrodzenia wraz z dodatkami i odprowadzono pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli i obsługi szkół. Wypłacono także wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia za świadczenie usług związanych z BHP w placówkach oświatowych oraz za wykonywanie czynności inspektora RODO. Pozostałe wydatki dotyczą zapłaty rachunków za energię elektryczną, gaz, wodę, rozmowy telefoniczne, prenumeratę czasopism, legalizację gaśnic, zakup środków czystości, materiałów biurowych, środków BHP, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek, podróży służbowych, szkolenia pracowników, dostęp do Internetu, zakup wyposażenia sal lekcyjnych, wywóz nieczystości, badania okresowe pracowników, przelano środki na rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, odprowadzono składki na PPK.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 635 287,97 zł, co stanowi 97,08% planu rocznego wynoszącego 654 389,64 zł.
Wypłacono wynagrodzenia dla nauczycieli klas zerowych i odprowadzono pochodne od wynagrodzeń, wypłacono dodatek wiejski dla nauczycieli, przelano środki na rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, odprowadzono składki na PPK, zakupiono materiały i wyposażenie, pomoce dydaktyczne, zapłacono za badania okresowe pracowników.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 4 263 389,15 zł, co stanowi 98,86% planu rocznego wynoszącego 4 312 762,66 zł.
Wypłacono wynagrodzenia i odprowadzono pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli i obsługi przedszkola. Wypłacono także wynagrodzenia z tytułu zawartych umów zleceń na obsługę kotłowni, świadczenie usług związanych z BHP w przedszkolu oraz za wykonywanie czynności inspektora RODO. Pozostałe wydatki dotyczą

zapłaty rachunków za energię elektryczną, gaz, wodę, rozmowy telefoniczne, legalizację gaśnic, zakup środków czystości, materiałów biurowych, środków BHP, zakup pomocy dydaktycznych, podróży służbowych, odpis na ZFŚS, dostęp do Internetu, zakup wyposażenia.

Z budżetu przekazano także środki w kwocie 418 791,25 zł na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem uczniów z terenu Gminy Wierzchosławice do przedszkoli znajdujących się na terenie Gminy Tarnów, Gminy Miasta Tarnowa, Gminy Wojnicz i Gminy Radłów, przekazano także dotację podmiotową dla Niepublicznego Przedszkola „Słoneczko” w Wierzchosławicach w kwocie 1 855 143,15 zł.

- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 725 221,37 zł, co stanowi 97,56% planu rocznego wynoszącego 743 362,05 zł.

W rozdziale ujmowane są dochody i wydatki dotyczące świetlic szkolnych, funkcjonujących w szkole Podstawowej w Wierzchosławicach i Szkole Podstawowej w Rudce. Wypłacono wynagrodzenia wraz z dodatkami dla nauczycieli, odprowadzono pochodne od wynagrodzeń, przelano środki na rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, zakupiono materiały niezbędne do funkcjonowania świetlic szkolnych, zapłacono za badania okresowe pracowników.

- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 209 427,94 zł, co stanowi 78,65% planu rocznego wynoszącego 266 270,33 zł.

Zapłacono za dowożenie uczniów do szkół na terenie Gminy i dowożenie uczniów niepełnosprawnych do szkół w Tarnowie. Wypłacono wynagrodzenie kierowcy dowożącemu dzieci i opiekunowi, odprowadzono pochodne od wynagrodzeń, zakupiono paliwo, przelano środki na rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych. Zwrócono koszty dowozu dzieci rodzicom, zapewniającym dowożenie dziecka do placówki we własnym zakresie. Zgodnie z ustawą Prawo oświatowe, gmina ma obowiązek dowożenia uczniów do szkół, w przypadku gdy droga dziecka do szkoły obwodowej w klasach I-IV przekracza 3 km, a w klasach V-VIII przekracza 4 km.

Na podstawie art. 32 ust. 6 ustawy Prawo oświatowe istnieje obowiązek zapewnienia niepełnosprawnym dzieciom pięcioletnim i sześciioletnim oraz dzieciom objętym wychowaniem przedszkolnym bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do najbliższego przedszkola, oddziału przedszkolnego w szkole podstawowej, innej formy wychowania przedszkolnego lub ośrodka rewalidacyjno-wychowawczego albo zwrotu kosztów przejazdu dziecka i opiekuna na zasadach określonych w umowie zawartej między wójtem a rodzicami, jeżeli dowożenie zapewniają rodzice.

- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 35 221,30 zł, co stanowi 40,75% planu rocznego wynoszącego 86 433,00 zł. Zapłacono za doksztalcanie nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych na terenie Gminy.

Na podstawie art. 70a ust. 1 ustawy – Karta Nauczyciela, organ prowadzący szkoły, wyodrębnia w budżecie wydatki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego – w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia.

- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 1 510 125,54 zł, co stanowi 97,29% planu rocznego wynoszącego 1 552 160,65 zł. Wypłacono wynagrodzenia i odprowadzono pochodne od wynagrodzeń pracowników stołówki szkolnej, zakupiono środki żywności oraz materiały niezbędne do funkcjonowania stołówki szkolnej: środki myjące i antybakteryjne, mydło w płynie, worki na śmieci, rękawiczki jednorazowe, ścierki do podłogi, zapłacono za utylizację odpadów z kuchni. Przelano środki na rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, odprowadzono składki na PPK.

- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 114 446,23 zł, co stanowi 84,76% planu rocznego wynoszącego 1 314 866,89 zł. Wypłacono wynagrodzenia i odprowadzono pochodne od wynagrodzeń nauczycieli prowadzących zajęcia z dziećmi niepełnosprawnymi, przekazano środki na rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, odprowadzono składki na PPK, zakupiono pomoce dydaktyczne.

- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 79 034,77 zł, co stanowi 99,23% planu rocznego wynoszącego 79 644,46 zł.

Zakupiono podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe dla szkół.

Kwestie związane z wyposażeniem szkół podstawowych w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz dofinansowaniem z budżetu państwa zakupu podręczników szkolnych i książek pomocniczych do kształcenia uczniów, regulują przepisy ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych. W myśl artykułu 54 wyżej powołanej ustawy, uczniowie publicznych szkół podstawowych realizujących kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej mają prawo do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, przeznaczonych do obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego, określonych w ramowych planach nauczania dla tych szkół.

Powyższe zadanie szkoła realizuje poprzez wypożyczenie uczniom podręczników lub materiałów edukacyjnych mających postać papierową, lub zapewnienie uczniom dostępu do podręczników lub materiałów edukacyjnych, mających postać elektroniczną, lub przekazując uczniom materiały ćwiczeniowe bez obowiązku ich zwrotu.

Realizacja wydatków w 2023 roku w poszczególnych placówkach oświatowych kształtowała się następująco:

1. Szkoła Podstawowa im. 100 – Lecia Ruchu Ludowego w Wierzchosławicach

Plan wydatków w 2023 r. wyniósł 8 111 875,37 a wydatki wykonane w tym okresie zamknęły się w kwocie 7 896 709,19 zł

Wydatki na wynagrodzenia, świadczenia i pochodne w rozdziale 80101 na 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4440, 4710 4790, 4800 przy stanie zatrudnienia na dzień 31.12.2023 r. 79 etatów wyniosło 4 554 145,00 zł.

Wydatki na zawarte umowy zlecenia zamknęły się w kwocie 8 237,04 zł .

Kwotę 120 525,92 z §421 przeznaczono na zakup materiałów biurowych, gospodarczych i wyposażenia. Zakupiono meble, ławki oraz krzesła do sal lekcyjnych.

Kwotę 18 024,99 zł w § 424 wydatkowała na zakup pomocy dydaktycznych.

Kwotę 295 375,88 zł z § 426 przeznaczono na opłacenie mediów, w tym energii elektrycznej, gazu i wody.

Na wydatki z § 4270 składają się bieżące naprawy i konserwacje budynku oraz użytkowanego sprzętu. W tym okresie prowadzono na bieżąco remonty i konserwacje sprzętu codziennego użytkowania na łączną kwotę 40 827,85 zł..

§ 4280 obejmuje wydatki na badania lekarskie niezbędne do świadczenia pracy.

W ramach § 4300 wydatkowano kwotę 105 193,79 zł. Są to głównie wydatki na sfinansowanie usług dotyczących bieżącego funkcjonowania placówki, w tym na kanalizację, wywóz śmieci, ochronę, opłaty pocztowe itp.

§ 4360 obejmuje dostawę usług telekomunikacyjnych i internetowych.

Z § 4410 finansuje się wydatki na przyznane ryczałty na przejazdy samochodem prywatnym oraz na rozliczenie delegacji pracownika w celu odbycia podróży służbowej. Wydatki wyniosły 3 120,06 zł.

§ 4430 obejmuje wydatki na opłaty w tym ubezpieczenia majątkowe, które zamknęły się w kwocie 3810,90 zł

Z § 4700 pokrywane są wydatki na szkolenia pracowników obsługi jednostki w tym szkolenia wymagane przepisami BHP.

W ramach rozdziału 80146 § 4300 wydatkowano kwotę 10 257,00 zł na szkolenia podnoszące kwalifikacje zawodowe nauczycieli niezbędne do właściwego wykonywania pracy.

Szkoła miała pod opieką 10 dzieci z niepełnosprawnością. Łącznie w rozdziale 80150 wydatkowano kwotę 296 296,53 zł. Wydatki osobowe wyniosły 292 790,80 zł.

Na obsługę oddziału przedszkolnego wydatkowano kwotę 223 460,32 zł w tym na wynagrodzenia wraz z wypłaconymi świadczeniami i pochodnymi od wynagrodzeń 218 565,32 zł przy stanie 37 dzieci w oddziale.

SP w Wierzchosławicach przejęła dożywianie dzieci ze wszystkich placówek oświatowych. Kwotę 647 061,38 zł z § 422 w rozdziale 80148 wydatkowano na zakup artykułów spożywczych zużytych w celu wytworzenia posiłków dla dzieci korzystających w żywieniu. Łączne wydatki w rozdziale 80148 wyniosły 1 538 906,58 zł. w tym poniesiono wydatki inwestycyjne na zakup pieca konwekcyjno-parowego w kwocie 28 781,04 zł., na zakup materiałów gospodarczych wyposażenia stołówki 35 311,42 zł, zakup energii, gazu i wody 52 754,22 zł. oraz bieżące naprawy 11 598,24 zł.

Wydatki w rozdziale 80107 zamknęły się kwotą 493 805,28 zł i są to głównie koszty osobowe.

Łącznie szkoła kształciła łącznie 7 uczniów z Ukrainy. Łącznie wydatki poniesione na edukację dzieci z Ukrainy to kwota 121 956,18 zł., w tym w rozdziale 80101 wydatkowano kwotę 113 029,88 zł natomiast w rozdziale w rozdziale 80103 kwotę 8 926,15 zł., Są to głównie wydatki osobowe.

Wydatki w rozdziale 85395 wyniosły 26 129,90 zł i zostały poniesione na realizację dot. Małopolskiej Tarczy Antykryzysowej Pakiet Edukacyjny II. W ramach grantu nr 1 zakupiono materiały i wyposażenie w tym zestaw komputerowy, 2 szt. tabletów oraz monitor interaktywny. Natomiast w ramach grantu nr 3 wydatkowana kwota przeznaczona została na zakup zabawek naukowych oraz książek naukowych a także na wynagrodzenia nauczycieli opiekunów.

2. Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Rudce

Plan wydatków w 2023 r. wyniósł 2 742 996,05 zł a wydatki wykonane w tym okresie zamknęły się w kwocie 2 624 273,70 zł.

Wydatki na wynagrodzenia, świadczenia i pochodne w rozdziale 80101 na 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4440, 4710 4790, 4800 przy stanie zatrudnienia na dzień 31.12..2023 r. 33 etatów wyniosło 1 991 534,30 zł.

Wydatki na zawarte umowy zlecenia zamknęły się w kwocie 8 976,71 zł
Kwotę 23 904,64 zł § 421 przeznaczono na zakup materiałów gospodarczych, środków czystości i drobnego wyposażenia.

Kwotę 2 596,05 zł w § 424 wydatkowała na zakup pomocy dydaktycznych.

Kwotę 63 440,03 zł z § 426 przeznaczono na opłacenie mediów, w tym energii elektrycznej, gazu i wody.

Na wydatki w kwocie 10 383,66 zł z § 427 składają się bieżące naprawy i konserwacje budynku oraz użytkowanego sprzętu. Powadzono na bieżąco drobne naprawy i konserwacje sprzętu codziennego użytkowania.

§ 4280 obejmuje wydatki na badania lekarskie niezbędne do świadczenia pracy.

W ramach § 4300 wydatkowano kwotę 42 670,33 zł Są to głównie wydatki na sfinansowanie usług dotyczących bieżącego funkcjonowania placówki, w tym na kanalizację, wywóz śmieci, ochronę, opłaty pocztowe itp.

Nie występują wydatki na przygotowywanie posiłków dla dzieci w związku z tym, że obsługę wyżywienia w Jednostce przejęła Stołówka zorganizowana przy SP Wierzchosławice. Kwotę 37 831,00 zł w § 4300 wydatkowaną na zakup posiłków dla dzieci uczęszczających do Szkoły refunduje się wpłatami za to wyżywienie w celu uniknięcia dublowania się przychodów i kosztów pomiędzy Jednostkami.

§ 4360 obejmuje dostawę usług telekomunikacyjnych i internetowych.

Z § 4410 finansuje się wydatki na przyznane ryczałty na przejazdy samochodem prywatnym oraz na rozliczenie delegacji pracownika w celu odbycia podróży służbowej.

Z § 4700 pokrywane są wydatki na szkolenia pracowników obsługi jednostki w tym szkolenia wymagane przepisami BHP.

W ramach rozdziału 80146 i § 4300 wydatkowano kwotę 8 856,30 zł na szkolenia podnoszące kwalifikacje zawodowe nauczycieli niezbędne do właściwego wykonywania pracy.

Na obsługę oddziału przedszkolnego wydatkowano kwotę 89 839,50zł w tym na wynagrodzenia wraz z wypłaconymi świadczeniami i pochodnymi od wynagrodzeń wydano 85 886,19 zł przy stanie 21 dzieci w oddziale. Szkoła miała pod opieką 1 dziecko z niepełnosprawnością. Koszty wynagrodzeń, świadczeń i pochodnych osób zatrudnionych do pracy z tymi dzieckiem to kwota 59.405,72 zł.

Szkoła brała udział w Aktywnej Tablicy i w ramach otrzymanych środków wydatkowano kwotę 43 750,00 zł na zakup pomocy dydaktycznych dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Za ww. kwotę zakupiono monitor interaktywny, laptop multimedialny oraz różne materiały edukacyjne.

Wydatki w rozdziale 85395 wyniosły 27 885,05 zł i zostały poniesione na realizację dot. Małopolskiej Tarczy Antykrzysowej Pakiet Edukacyjny II. W ramach grantu nr 1 zakupiono materiały i wyposażenie w tym zestaw komputerowy. Natomiast w ramach grantu nr 3 wydatkowana kwota przeznaczona została na wyjazdy edukacyjne uczniów oraz wynagrodzenia nauczycieli opiekunów.

Wydatki w rozdziale 80107 zamknęły się kwotą 231 416,09 zł w tym 3 230,23 zł na zakup potrzebnych do funkcjonowania świetlicy materiałów.

3. Szkoła Podstawowa im. Tadeusz Kościuszki w Łętowicach

Plan wydatków w 2023 r. wynosił 2 510 826,86 a wydatki wykonane w tym okresie zamknęły się w kwocie 2 477 513,15 zł

Wydatki na wynagrodzenia, świadczenia i pochodne w rozdziale 80101 na § 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4440, 4710, 4790, 4800 przy stanie zatrudnienia na dzień 31.12..2023 r. 35 etatów wyniosło 1 924 992,62 zł.

Wydatki na zawarte umowy zlecenia zamknęły się w kwocie 6 039,50 zł.

Kwotę 25 986,72 zł z § 4210 przeznaczono na materiałów gospodarczych, środków czystości oraz drobnego wyposażenia.

Kwotę 607,45 zł w § 4240 wydatkowała na zakup pomocy dydaktycznych.

Kwotę 82 726,15 zł § 4260 przeznaczono na opłacenie mediów, w tym energii elektrycznej, gazu i wody.

Na wydatki z § 4270 składają się bieżące naprawy i konserwacje budynku oraz użytkowanego sprzętu. Powadzono na bieżąco drobne naprawy i konserwacje sprzętu codziennego użytkowania. Wydatki wyniosły 1 748,37 zł.

§ 4280 obejmuje wydatki na badania lekarskie niezbędne do świadczenia pracy.

W ramach § 4300 wydatkowano kwotę 38 539,47 zł Są to głównie wydatki na sfinansowanie usług dotyczących bieżącego funkcjonowania placówki, w tym na kanalizację, wywóz śmieci, ochronę, opłaty pocztowe itp.

Nie występują wydatki na przygotowywanie posiłków dla dzieci w związku z tym, że obsługę wyżywienia w Jednostce przejęła Stołówka zorganizowana przy SP Wierzchosławice. Kwotę 22 914,00 zł z § 4300 wydatkowaną

na zakup posiłków dla dzieci uczęszczających do Szkoły refunduje się wpłatami za to wyżywienie w celu uniknięcia dublowania się przychodów i kosztów pomiędzy Jednostkami.

§ 4360 obejmuje dostawę usług telekomunikacyjnych i internetowych.

Z § 4410 finansuje się wydatki na przyznane ryczałty na przejazdy samochodem prywatnym oraz na rozliczenie delegacji pracownika w celu odbycia podróży służbowej. Wydatki tu wyniosły 1 858,00 zł.

Z § 4700 pokrywane są wydatki na szkolenia pracowników obsługi jednostki w tym szkolenia wymagane przepisami BHP.

Na obsługę oddziału przedszkolnego rozdział 80103 wydatkowano kwotę 112 859,72 zł. i są to głównie koszty ponoszone na wynagrodzenia wraz z wypłaconymi świadczeniami i pochodnymi wynagrodzeń przy stanie 14 dzieci w oddziale.

W ramach rozdziału 80146 i § 4300 wydatkowano kwotę 7 250,00 zł na szkolenia podnoszące kwalifikacje zawodowe nauczycieli niezbędne do właściwego wykonywania pracy.

Szkoła miała pod opieką 3 dzieci z niepełnosprawnością. Całkowite wydatki w tym dziale to 235 529,42 zł w tym koszty wynagrodzeń, świadczeń i pochodnych osób zatrudnionych do pracy z tymi dziećmi to kwota 230 760,64 zł.

Wydatki w rozdziale 85395 wyniosły 26 828,40 zł i zostały poniesione na realizację dot. Małopolskiej Tarczy Antykryzysowej Pakiet Edukacyjny II. W ramach grantu nr 1 zakupiono materiały i wyposażenie w tym 2 sztuki laptopów multimedialnych, projektor krótkoogniskowy oraz monitor interaktywny. Natomiast w ramach grantu nr 3 wydatkowana kwota przeznaczona została na wyjazdy edukacyjne uczniów oraz wynagrodzenia nauczycieli opiekunów.

4. Szkoła Podstawowa im. Ks. Jana Twardowskiego w Ostrowie

Plan wydatków w 2023 r. wyniósł 2 499 470,21 a wydatki wykonane w tym okresie zamknęły się w kwocie 2 389 367 81 zł

Wydatki na wynagrodzenia, świadczenia i pochodne w rozdziale 80101 na § 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4440, 4710 4790, 4800 przy stanie zatrudnienia na dzień 31.12.2023 r. 32 osób wyniosło 1 573 850,44 zł

Wydatki na zawarte umowy zlecenia zamknęły się w kwocie 8 783,65 zł.

Kwotę 16 895,58 zł § 421 przeznaczono na zakup materiałów gospodarczych, środków czystości i drobnego wyposażenia.

Kwotę 153,43 zł w § 424 wydatkowała na zakup pomocy dydaktycznych.

Kwotę 70 247,93 z § 426 przeznaczono na opłacenie mediów, w tym energii elektrycznej, gazu i wody.

Na wydatki z § 4270 składają się bieżące naprawy i konserwacje budynku oraz użytkowanego sprzętu. Powadzono na bieżąco drobne naprawy i konserwacje sprzętu codziennego użytkowania.

§ 4280 obejmuje wydatki na badania lekarskie niezbędne do świadczenia pracy.

W ramach § 4300 wydatkowano kwotę 31 989,14 Są to głównie wydatki na sfinansowanie usług dotyczących bieżącego funkcjonowania placówki, w tym na kanalizację, wywóz śmieci, ochronę, opłaty pocztowe itp.

Nie występują wydatki na przygotowywanie posiłków dla dzieci w związku z tym, że obsługę wyżywienia w Jednostce przejęła Stołówka zorganizowana przy SP Wierzchosławice. Kwotę 59 214,00 w § 4300 wydatkowaną na zakup posiłków dla dzieci uczęszczających do Szkoły refunduje się wpłatami za to wyżywienie w celu uniknięcia dublowania się przychodów i kosztów pomiędzy Jednostkami.

§ 4360 obejmuje dostawę usług telekomunikacyjnych i internetowych.

Z § 4410 finansuje się wydatki na przyznane ryczałty na przejazdy samochodem prywatnym oraz na rozliczenie delegacji pracownika w celu odbycia podróży służbowej, wyniosły one 1 489,30 zł

Z § 4700 pokrywane są wydatki na szkolenia pracowników obsługi jednostki w tym szkolenia wymagane przepisami BHP.

Szkoła miała pod opieką 8 dzieci z niepełnosprawnością. Koszty wynagrodzeń, świadczeń i pochodnych osób zatrudnionych do pracy z tymi dziećmi to kwota 422 330,02 zł. Całość wydatków to 423 200,95 zł.

Na obsługę oddziału przedszkolnego wydatkowano kwotę 111 299,92 zł w tym na wynagrodzenia wraz z wypłaconymi świadczeniami i pochodnymi od wynagrodzeń przy stanie 16 dzieci w oddziale w tym 1 dziecko z Ukrainy.

Do szkoły uczęszczało łącznie 2 dzieci z Ukrainy. Łącznie wydatki poniesione na edukację dzieci z Ukrainy to kwota 116 640,29 zł., w tym w rozdziale 80101 wydatkowano kwotę 111 279,81 zł oraz w rozdziale 80103 kwotę 5 360,48 zł.

Wydatki w rozdziale 85395 wyniosły 23 500,32 zł i zostały poniesione na realizację dot. Małopolskiej Tarczy Antykryzysowej Pakiet Edukacyjny II. W ramach grantu nr 1 zakupiono materiały i wyposażenie w tym 3 sztuki

laptopów, mikroskop oraz zestaw do przyrody . Natomiast w ramach grantu nr 3 wydatkowana kwota przeznaczona została wyjazdy edukacyjne uczniów oraz wynagrodzenia nauczycieli opiekunów.

5. Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Mikołajowicach

Plan wydatków w 2023 r. wynosił 2 075 037,72 zł a wydatki wykonane w tym okresie zamknęły się w kwocie 2 029 353,16 zł

Wydatki na wynagrodzenia, świadczenia i pochodne w rozdziale 80101 na § 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4170 i 4440, 4800 przy stanie zatrudnienia na dzień 31.12.2023 r. 28 osób wyniosło 1 639 887,50 zł

Do szkoły uczęszczało również 1 dziecko z Ukrainy. Łącznie wydatki poniesione w rozdziale 80101 na kwotę 39 331,71 zł. Są to głównie wydatki osobowe.

Kwotę 36 727,59 zł z § 421 przeznaczono na zakup materiałów gospodarczych, środków czystości oraz wyposażenia.

Kwotę 4 502,26 zł z § 424 przeznaczono na zakup pomocy dydaktycznych.

Szkoła brała też udział w Narodowym Programie Czytelnictwa i w ramach otrzymanych środków zakupiła pomoce dydaktyczne w postaci książek do biblioteki na kwotę 3294,00 zł.

Kwotę 65 413,61 zł § 426 przeznaczono na opłacenie mediów, w tym energii elektrycznej, gazu i wody.

Na wydatki w kwocie 11 599,99 zł z § 4270 składają się bieżące naprawy i konserwacje budynku oraz użytkowanego sprzętu.

W ramach § 4300 wydatkowano kwotę 29 695,29 zł. Są to głównie wydatki na sfinansowanie usług dotyczących bieżącego funkcjonowania placówki, w tym na kanalizację, wywóz śmieci, ochronę, opłaty pocztowe itp.

Nie występują wydatki na przygotowywanie posiłków dla dzieci w związku z tym, że obsługę wyżywienia w Jednostce przejęła Stołówka zorganizowana przy SP Wierzchosławice. Kwotę 26 747,00 w § 4300 wydatkowano na zakup posiłków dla dzieci uczęszczających do Szkoły refunduje się wpłatami za to wyżywienie w celu uniknięcia dublowania się przychodów i kosztów pomiędzy Jednostkami.

§ 4360 obejmuje dostawę usług telekomunikacyjnych i internetowych.

Z § 4410 finansuje się wydatki na przyznane ryczałty na przejazdy samochodem prywatnym oraz na rozliczenie delegacji pracownika w celu odbycia podróży służbowej, które wyniosły 1760,00 zł

Z § 4700 pokrywane są wydatki na szkolenia pracowników obsługi jednostki w tym szkolenia wymagane przepisami BHP i wyniosły one 1580,00 zł.

W ramach rozdziału 80146 i § 4300 wydatkowano kwotę 7 385,00zł na szkolenia podnoszące kwalifikacje zawodowe nauczycieli niezbędne do właściwego wykonywania pracy.

Na obsługę oddziału przedszkolnego wydatkowano kwotę 97 728,51 zł w tym na wynagrodzenia wraz z wypłaconymi świadczeniami i pochodnymi od wynagrodzeń 91 447,40 zł przy stanie 11 dzieci w oddziale.

Szkoła miała pod opieką 1 dziecko z niepełnosprawnością. Koszty wynagrodzeń, świadczeń i pochodnych osób zatrudnionych do pracy z tymi dzieckiem to kwota 11 649,61 zł. Wydatki ogółem w tym rozdziale wyniosły 56 263,61 zł.

Szkoła brała udział w Aktywnej Tablicy i w ramach otrzymanych środków wydatkowano kwotę 44 614,00 zł na zakup pomocy dydaktycznych dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Za ww. kwotę zakupiono monitor oraz różne materiały edukacyjne

Wydatki w rozdziale 85395 wyniosły 25 539,29 zł i zostały poniesione na realizację dot. Małopolskiej Tarczy Antykryzysowej Pakiet Edukacyjny II. W ramach grantu nr 1 zakupiono materiały i wyposażenie w tym komputer stacjonarny. Natomiast w ramach grantu nr 3 wydatkowana kwota przeznaczona została wyjazdy edukacyjne uczniów oraz wynagrodzenia nauczycieli opiekunów.

6. Publiczne Przedszkole w Wierzchosławicach

Plan wydatków w 2023 r. wynosił 2 024 733,19 zł a wydatki wykonane w tym okresie zamknęły się w kwocie 1 974 000,83 zł

Wydatki na wynagrodzenia, świadczenia i pochodne w rozdziale 80101 na 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4440, 4710 4790, 4800 przy stanie zatrudnienia na dzień 31.12..2023 r. 29 osób wyniosło 1 862 137,67zł.

Wydatki na zawarte umowy zlecenia zamknęły się w kwocie 6000,00 zł

Kwotę 35 363,14 z § 4210 przeznaczono na zakup materiałów biurowych, gospodarczych i wyposażenia..

Kwotę 887,36 zł w § 4240 wydatkowała na zakup pomocy dydaktycznych.

Kwotę 14 020,16 zł § 4260 przeznaczono na opłacenie mediów, w tym energii elektrycznej, gazu i wody.

Na wydatki w kwocie 3 428,01 zł § 4270 składają się drobne naprawy na bieżące naprawy i konserwacje budynku oraz użytkowanego sprzętu.

§ 4280 obejmuje wydatki na badania lekarskie niezbędne do świadczenia pracy.

W ramach § 4300 wydatkowano kwotę 25 144,58 zł. Są to głównie wydatki na sfinansowanie usług dotyczących bieżącego funkcjonowania placówki, w tym na kanalizację, wywóz śmieci, ochronę, opłaty pocztowe itp.

Nie występują wydatki na przygotowywanie posiłków dla dzieci w związku z tym, że obsługę wyżywienia w Jednostce przejęła Stołówka zorganizowana przy SP Wierzchosławice. Kwotę 203 885,70 zł § 4300 wydatkowaną na zakup posiłków dla dzieci uczęszczających do przedszkola refunduje się wpłatami za to wyżywienie w celu uniknięcia dublowania się przychodów i kosztów pomiędzy Jednostkami.

§ 4360 obejmuje dostawę usług telekomunikacyjnych i internetowych.

Z § 4410 finansuje się wydatki na przyznane ryczałty na przejazdy samochodem prywatnym oraz na rozliczenie delegacji pracownika w celu odbycia podróży służbowej.

W ramach rozdziału 80146 i § 4300 wydatkowano kwotę 1 473,00 zł na szkolenia podnoszące kwalifikacje zawodowe nauczycieli niezbędne do właściwego wykonywania pracy.

Przedszkole nie miało pod opieką dzieci z niepełnosprawnością.

Łącznie do Przedszkola uczęszczało 175 dzieci w tym 3 dzieci z Ukrainy. Łącznie wydatki poniesione na edukację dzieci z Ukrainy to kwota 19 271,97 zł. Są to głównie wydatki osobowe.

Ponadto w 2023 roku Gmina otrzymywała środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

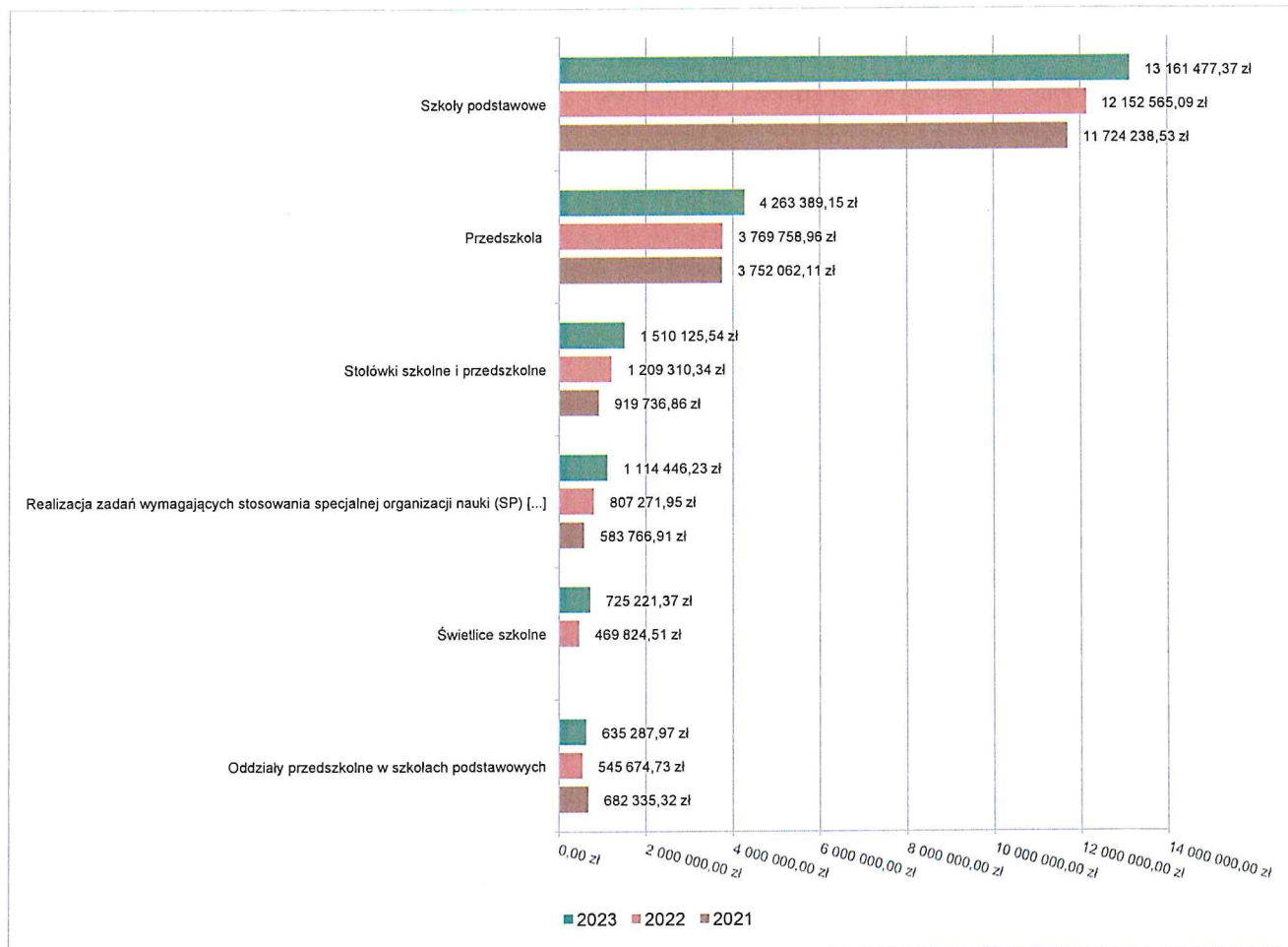
Dodatkowe zadania oświatowe, o których mowa powyżej realizowane były przez następujące placówki oświatowe:

1. Szkoła Podstawowa im. 100 – Lecia Ruchu Ludowego w Wierzchosławicach - otrzymana subwencja w 2023 r. wyniosła 121 956,03 zł a wydatki wykonane w tym okresie zamknęły się w kwocie 121 956,03 zł. Są to głównie koszty osobowe.
Łącznie szkoła kształciła 7 uczniów z Ukrainy.
Wydatki na wynagrodzenia, świadczenia i pochodne w rozdziale 80101 przy stanie 6 dzieci wyniosły 113 029,88 zł. w tym na wynagrodzenia nauczycieli 75 162,82 zł, wynagrodzenie obsługi i administracji to kwota 14 259,87 zł. Pozostała kwota to wydatki poniesione na pochodne od wynagrodzeń.
Natomiast w rozdziale 80103 wydatki zamknęły się kwota 8 926,15 zł na które składają się wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 6 913,45 oraz pochodne od tych wynagrodzeń. Do oddziału przedszkolnego uczęszczało 1 dziecko;
2. Szkoła Podstawowa im. Ks. Jana Twardowskiego w Ostrowie - otrzymana subwencja w 2023 r. wyniosła 116 640,29 zł a wydatki wykonane w tym okresie zamknęły się w kwocie 116 640,29 zł. Są to głównie koszty osobowe.
Wydatki na wynagrodzenia, świadczenia i pochodne w rozdziale 80101 przy stanie 3 dzieci w m-c 01-03, 1 w m-c 05-08 oraz 1 dziecko w m-c 09-12 wyniosły 111 279,81 zł., w tym na wynagrodzenia nauczycieli 86 056,11 zł, wynagrodzenie obsługi i administracji to kwota 814,08zł. Pozostała kwota to wydatki poniesione na pochodne od wynagrodzeń.
Natomiast w rozdziale 80103 wydatki zamknęły się kwota 5 360,48 zł na które składają się wynagrodzenia nauczycieli w kwocie 4 182,21 oraz pochodne od tych wynagrodzeń. W I półroczu do oddziału przedszkolnego uczęszczało 1 dziecko;
3. Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Mikołajowicach - otrzymana subwencja w w 2023 r. wyniosła 39 331,71 zł a wydatki wykonane w tym okresie zamknęły się w kwocie 39 331,71 zł. Są to głównie koszty osobowe.
Łącznie szkoła kształciła 1 ucznia z Ukrainy.
Wydatki na wynagrodzenia, świadczenia i pochodne w rozdziale 80101 wyniosły 39 331,71 zł z tym na wynagrodzenia nauczycieli 29 949,11 zł, wynagrodzenie obsługi i administracji to kwota 484,08 zł. Pozostała kwota to wydatki poniesione na pochodne od wynagrodzeń;
4. Publiczne Przedszkole w Wierzchosławicach - otrzymana subwencja w 2023 r. wyniosła 19 271,97 zł a wydatki wykonane w tym okresie zamknęły się w kwocie 19 271,97 zł. Są to głównie koszty osobowe.
Do Przedszkola uczęszczało 4 dzieci w okresie styczeń –październik oraz 3 dzieci w okresie listopad-grudzień.

Wydatki na wynagrodzenia, świadczenia i pochodne w rozdziale 80104 wyniosły 19 271,97 zł., w tym na wynagrodzenia nauczycieli 13 062,41 zł, wynagrodzenie obsługi i administracji to kwota 2 068,75 zł. Pozostała kwota to wydatki poniesione na pochodne od wynagrodzeń.

w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 488,00 zł, co stanowi 41,33% planu rocznego wynoszącego 3 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wypłatę wynagrodzeń członkom Komisji kwalifikacyjnej na stopień awansu zawodowego nauczycieli.

Wykres 21: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Wierchosławice wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 543 660,60 zł, zaś zrealizowane w kwocie 182 654,68 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 33,60%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85149 Programy polityki zdrowotnej wydatkowano kwotę 4 312,00 zł, co stanowi 95,82% planu rocznego wynoszącego 4 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 4 312,00 zł, z przeznaczeniem na realizację przez Powiat Tarnowski zadania pn. Program polityki zdrowotnej dotyczący profilaktyki zakażeń meningokokowych w Małopolsce na lata 2020 – 2027. Zaszczepiono 28 dzieci, wykorzystując 38 dawek.
- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii zaplanowano 6 000,00 zł.
Zgodnie z art. 10 ust. 1 ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii, przeciwdziałanie narkomanii należy do zadań własnych gminy.

Zasady i tryb postępowania w zakresie przeciwdziałania narkomanii, zadania i uprawnienia jednostek samorządu terytorialnego w zakresie przeciwdziałania naruszeniom prawa dotyczącego obrotu, wytwarzania, przetwarzania przerobu i wytwarzania substancji, których używanie może prowadzić do narkomanii, określa ustawa o

przeciwdziałaniu narkomanii. Działalność wychowawcza, edukacyjna, informacyjna i zapobiegawcza, leczenie, rehabilitacja i reintegracja osób uzależnionych, ograniczenie szkód zdrowotnych i społecznych, są finansowane m. in. ze środków własnych jednostek samorządu terytorialnego.

Środki zaplanowano na przeprowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej, edukacyjnej oraz szkoleniowej w zakresie rozwiązywania problemów narkomanii dla dzieci i młodzieży szkolnej z terenu gminy.

- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 177 912,68 zł, co stanowi 33,44% planu rocznego wynoszącego 531 980,60 zł.

Zgodnie z art. 4¹ ust. 1. Ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, prowadzenie działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz integracji społecznej osób uzależnionych od alkoholu jest zadaniem własnym gminy.

Uzyskane dochody z opłat za wydawanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych stosownie do art. 182 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi nie mogą być przeznaczone na inne cele niż określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz na przeciwdziałanie narkomanii. Podobnie wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. Zgodnie z przepisami ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, opłata za zezwolenia dla przedsiębiorcy zaopatrującego przedsiębiorcę posiadającego zezwolenie na sprzedaż detaliczną napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży w napoje alkoholowe w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej nieprzekraczającej 300 ml wynosi dodatkowo 25,00 zł za każdy pełny litr 100% alkoholu w tych opakowaniach. Opłata, o której mowa powyżej stanowi w 50% dochód gminy, na terenie której jest prowadzona sprzedaż napojów alkoholowych i w 50% przychód Narodowego Funduszu Zdrowia.

Wypłacono diety członkom Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za udział w pracach Komisji, wypłacono wynagrodzenia z tytułu zawartych umów zleceń i odprowadzono pochodne od wynagrodzeń. Umowy zlecenia zawarto z Pełnomocnikami Wójta Gminy ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i z psychologiem. Uiszczono opłaty sądowe za wnioski o skierowanie na leczenie odwykowe i za badanie biegłych, sfinansowano organizację Drugiej Wierchosławickiej Ligi Debat Oksfordzkich z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom, dofinansowano organizację dwóch turnusów warsztatów tygodniowych pn. „Akcja Zima – Wierchosławice 2023” dla 37 dzieci z terenu Gminy Wierchosławice i organizację czterech turnusów pn. „Akcja Lato – Wierchosławice 2023” dla 78 dzieci z terenu Gminy, sfinansowano szkolenia dla Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Wierchosławicach i Pełnomocników Wójta ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i przeciwdziałania Narkomanii, sfinansowano warsztaty profilaktyczne dla uczniów Szkoły Podstawowej im. Wincentego Witosa w Rudce, zakupiono nagrody dla dzieci i młodzieży biorących aktywny udział w programach profilaktycznych organizowanych w sołectwach Komorów i Gosławice oraz nagrody dla uczestników innych konkursów.

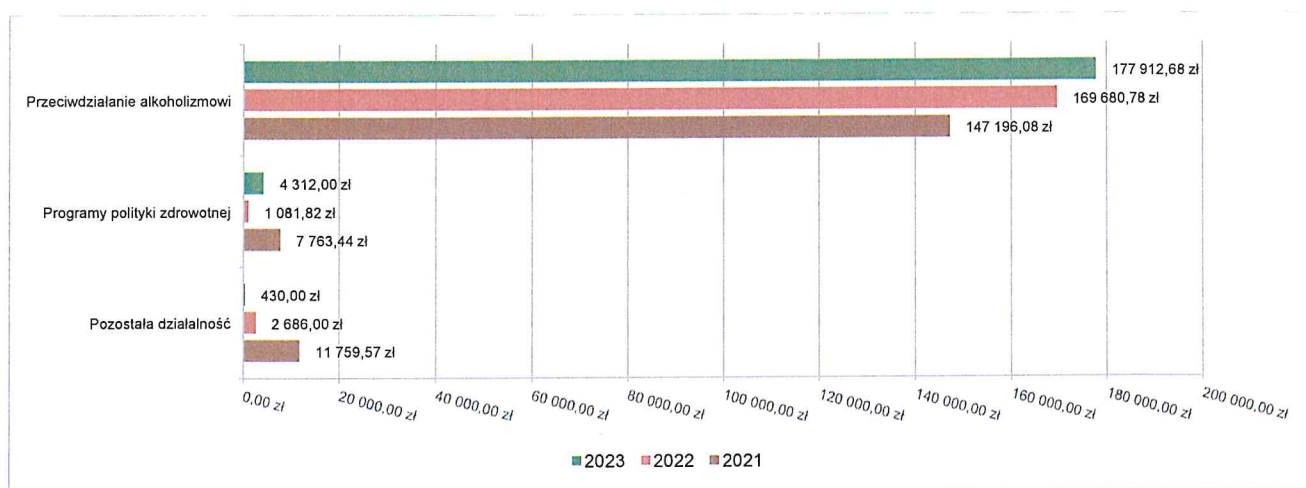
Szczegółowy opis działań związanych z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi opisano w dalszej części niniejszego sprawozdania.

- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 430,00 zł, co stanowi 36,44% planu rocznego wynoszącego 1 180,00 zł. Sfinansowano koszty wydawania przez gminy decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych - zakupiono materiały biurowe.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych do korzystania ze świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych na zasadach określonych w ustawie (czyli bezpłatnie, tak jak osoby ubezpieczone) mają prawo osoby inne niż ubezpieczone posiadające obywatelstwo polskie i miejsce zamieszkania na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, które spełniają kryterium dochodowe, określone w przepisach o pomocy społecznej. Wydanie decyzji o ustaleniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych ze środków publicznych następuje na wniosek zainteresowanego, a w przypadku stanu nagłego – na wniosek świadczeniodawcy udzielającego świadczenia opieki zdrowotnej złożony niezwłocznie po udzieleniu świadczenia. Wydanie decyzji administracyjnej poprzedzone jest przeprowadzeniem wywiadu środowiskowego. Wywiad przeprowadzany jest niezwłocznie po otrzymaniu informacji o potrzebie ustalenia uprawnień. Wywiad przeprowadza się w miejscu zamieszkania/ pobytu osoby zainteresowanej. Warunkiem przyznania świadczenia jest spełnienie kryterium dochodowego zgodnie z ustawą o pomocy społecznej oraz uzasadniona konieczność udzielenia pomocy medycznej. Decyzja administracyjna w sprawie przyznania lub odmowy przyznania prawa do świadczeń opieki zdrowotnej wydawana jest w terminie miesiąca od daty złożenia wniosku wraz z wymaganą dokumentacją. Prawo do świadczeń opieki zdrowotnej na podstawie w/w decyzji przysługuje przez okres 90 dni, chyba że w tym okresie świadczeniobiorca zostanie objęty ubezpieczeniem zdrowotnym. Jeżeli istnieje konieczność dalszego leczenia, dłuższego niż 90 dni – może zostać wydana kolejna

decyzja. Świadczeniodawcy NFZ realizują świadczenia na rzecz osób nieubezpieczonych legitymujących się w/w decyzją.

Wykres 22: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Wierchosławice wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 908 565,77 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 835 758,89 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,19%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 408 485,78 zł, co stanowi 99,90% planu rocznego wynoszącego 408 884,00 zł.

Środki wydatkowano na opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej mieszkańców z terenu Gminy Wierchosławice. W 2023 roku łącznie w domach pomocy społecznej przebywało 11 mieszkańców z terenu gminy Wierchosławice.

Obowiązki gminy w tym zakresie, jak również osoby i zasady wnoszenia opłat za pobyt w domu pomocy społecznej, określa ustawa z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej.

Zgodnie z ustawą do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym należy kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca gminy w tym domu.

Ustawa określa także osoby i zasady ponoszenia opłat za pobyt w domu pomocy społecznej. Osobami zobowiązanymi do wnoszenia opłaty są:

- 1) mieszkaniec domu – nie więcej jednak niż 70% swojego dochodu,
- 2) małżonek, zstępni przed wstępnymi zgodnie z umową zawartą według określonych zasad,
- 3) gmina, z której osoba została skierowana do domu pomocy – w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w domu pomocy społecznej, a opłatami wnoszonymi przez osoby wymienione powyżej.

Odpłatność za pobyt mieszkańca gminy w domu pomocy społecznej ciąży na gminie tylko wówczas, gdy mieszkaniec domu i osoby mu bliskie, zobowiązane do alimentacji nie wnoszą takiej opłaty.

- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 22 124,95 zł, co stanowi 94,10% planu rocznego wynoszącego 23 512,11 zł.

Zgodnie z art. 115 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej, jednostki samorządu terytorialnego mogą otrzymywać dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych z zakresu pomocy społecznej, przy czym wysokość dotacji nie może przekroczyć 80% kosztów realizacji zadania z zastrzeżeniem ust. 2.

Dotacje otrzymywane są m. in. na składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych pobierających zasiłek stały, świadczenia pielęgnacyjne oraz dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego jego pobierania.

Odprowadzono składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby, które pobierają zasiłek stały z pomocy społecznej oraz za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 169 040,55 zł, co stanowi 97,67% planu rocznego wynoszącego 173 068,01 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- świadczenia społeczne w kwocie 157 775,55 zł;
- świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 11 265,00 zł.

Zostały wypłacone zasiłki dla osób znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej, spełniających następujące kryteria dochodowe: dochód netto 600,00 zł na 1 członka rodziny i 776,00 zł netto w przypadku osób samotnie gospodarujących.

- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe zaplanowano 5 500,00 zł;
Środki zaplanowano na wypłatę dodatku mieszkaniowego i dodatku energetycznego.
Wypłata dodatku energetycznego jest zadaniem z zakresu administracji rządowej. Zasady przyznawania dodatku energetycznego odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej określone są w art. 5c - 5g ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 roku – Prawo energetyczne.
Osoby, których sytuacja materialna jest trudna, mogą ubiegać się o dodatek mieszkaniowy. Jego wysokość obliczana jest po uwzględnieniu dochodów i powierzchni mieszkania. Zasady przyznawania dodatku mieszkaniowego reguluje ustawa z dnia 21 czerwca 2001 roku o dodatkach mieszkaniowych.
W 2023 roku z tereny Gminy nie wpłynął żaden wniosek o przyznanie dodatku mieszkaniowego i/lub dodatku energetycznego.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 261 285,79 zł, co stanowi 99,05% planu rocznego wynoszącego 263 791,62 zł. Wypłacono zasiłki stałe dla osób z orzeczonym stopniem niepełnosprawności znajdujących się w trudnej sytuacji finansowej. Wypłata zasiłków stałych należy do zadań własnych realizowanych przez gminę. Zasiłek stały przysługuje na podstawie art. 37 ustawy o pomocy społecznej osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy i spełniającym kryterium dochodowe.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 691 694,04 zł, co stanowi 95,36% planu rocznego wynoszącego 725 325,93 zł. Środki zostały wydatkowane na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Ośrodek realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej na terenie gminy Wierzchosławice. Drugim obszarem działalności GOPS jest realizacja zadań dotyczących przyznawania i wypłacania świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz innych zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Zostały wypłacone wynagrodzenia osobowe i bezosobowe za 2023 rok, odprowadzono pochodne od wynagrodzeń. Środki wydatkowano także na zakup artykułów biurowych, delegacje służbowe, czynsz za pomieszczenia, szkolenia pracowników, zakup usług pocztowych i telekomunikacyjnych, przelano środki na rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 7 172,14 zł, co stanowi 46,06% planu rocznego wynoszącego 15 571,14 zł.
Osobie samotnej, która z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymaga pomocy innych osób, a jest jej pozbawiona, przysługuje pomoc w formie usług opiekuńczych lub specjalistycznych usług opiekuńczych.
Usługi opiekuńcze obejmują pomoc w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiekę higieniczną, zlecaną przez lekarza pielęgnację oraz w miarę możliwości, zapewnienie kontaktów z otoczeniem. Obowiązek świadczenia usług opiekuńczych spoczywa na gminie i wynika z art. 50 ustawy o pomocy społecznej. W 2023 roku tą formą pomocy objęte było 4 osoby. Ponadto realizowane są specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Zadanie to należy do zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez gminę. Zasady przyznawania opieki i odpłatność określa rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005 roku w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych. Pomoc udzielana jest w miejscu zamieszkania wskazanej grupie osób. W 2023 roku świadczeniem specjalistycznych usług opiekuńczych objętych był 2 dzieci z zaburzeniami psychicznymi. Przyznane usługi dostosowane są do szczególnych potrzeb wynikających z rodzaju schorzeń i świadczone są przez osoby posiadające kwalifikacje do ich wykonywania. W 2023 roku środki wydatkowano na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 701,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 471,14 zł;
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 143 685,30 zł, co stanowi 95,74% planu rocznego wynoszącego 150 083,00 zł.
W roku 2023 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizował program rządowy „Posiłek w szkole i w domu”, ustanowiony na podstawie Uchwały Nr 140 Rady Ministrów z dnia 15 października 2018r. w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 (M. P. z dnia 19 października 2018r. poz.1007), którego strategicznym celem jest ograniczenie zjawiska niedożywienia dzieci i młodzieży z rodzin o niskich dochodach lub znajdujących się w trudnej sytuacji, ze szczególnym uwzględnieniem uczniów z

terenów objętych wysokim poziomem bezrobocia i ze środowisk wiejskich oraz osób dorosłych, w szczególności osób samotnych, w podeszłym wieku, chorych lub osób niepełnosprawnych.

- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 132 270,34 zł, co stanowi 92,61% planu rocznego wynoszącego 142 829,96 zł.

Wypłacono świadczenia za wykonywanie prac społecznie użytecznych.

Program Prac Społecznie Użytecznych jest jedną z form przeciwdziałania całkowitemu wykluczeniu z rynku pracy oraz łagodzenia negatywnych skutków bezrobocia. Skierowany jest do osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku korzystających ze świadczeń pomocy społecznej.

Prace społecznie użyteczne są organizowane w Gminie Wierzchosławice od roku 2006, czyli od momentu gdy pojawiły się takie możliwości prawne. Są one ukierunkowane przede wszystkim na osoby długotrwale bezrobotne, które znajdują się w najtrudniejszej sytuacji materialnej. Z tego też względu osoby do prac społecznie użytecznych są kwalifikowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W 2023 roku 12 osób długotrwale bezrobotnych z terenu Gminy Wierzchosławice skorzystało z możliwości czasowego wykonywania prac społecznie użytecznych, które zostały zorganizowane w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Tarnowie, zaś realizatorem i koordynatorem programu jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wierzchosławicach.

W rozdziale tym realizowany był również projekt socjalny pn. „Wigilijne spotkanie”, w dniu 17 grudnia 2023 r. zorganizowana została uroczysta Kolacja Wigilijna dla osób starszych, chorych i samotnych z terenu Gminy Wierzchosławice. Uroczystość odbyła się w Centrum Kultury Wsi Polskiej w Wierzchosławicach.

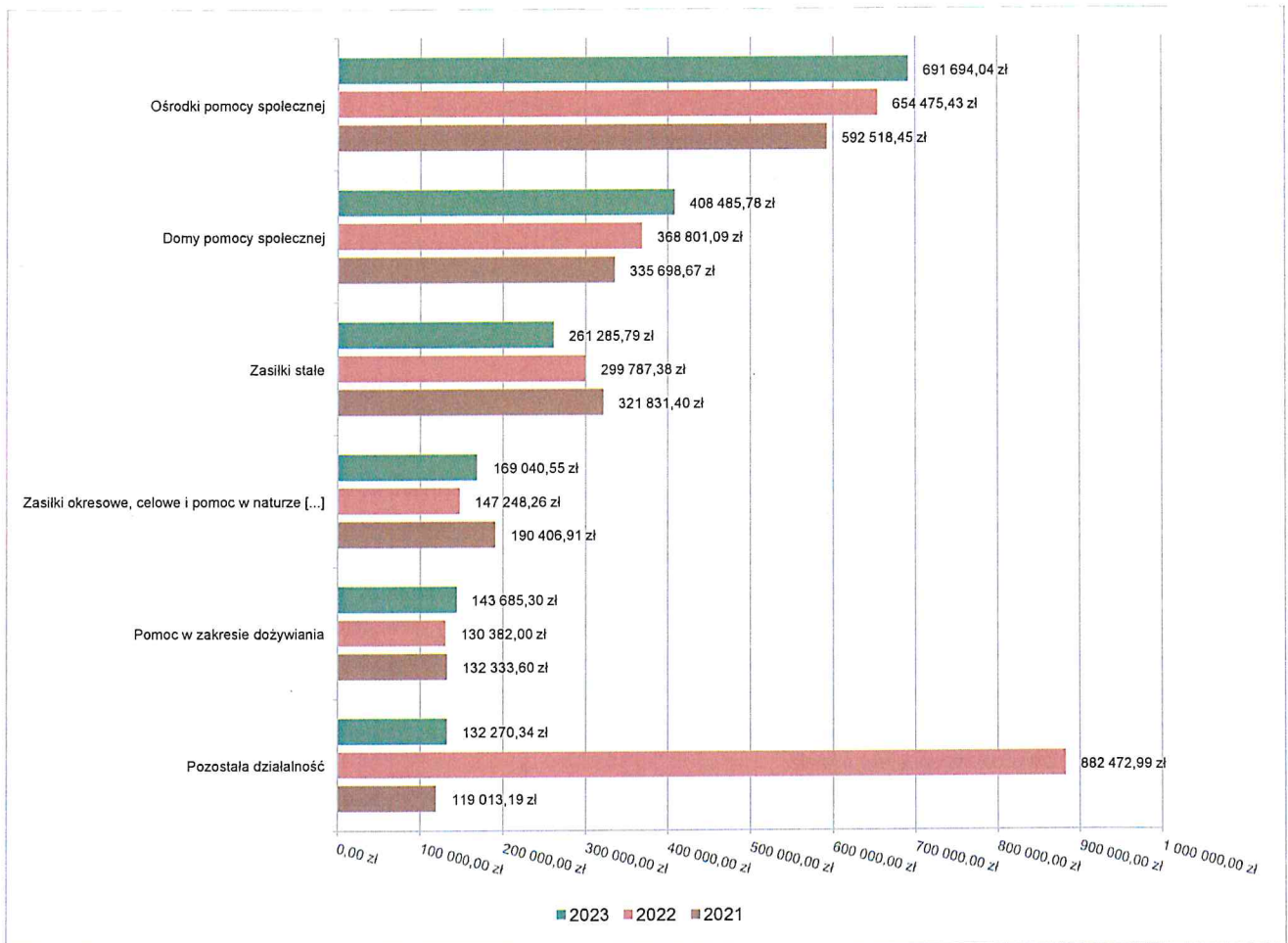
Celem projektu było zmniejszenie poczucia osamotnienia, wywołanie pozytywnych emocji, wzruszenia oraz wzmocnienie więzi społecznych i poczucia przynależności do lokalnej społeczności.

Wspólne świętowanie było kultywowaniem tradycji, wzmacniając dzięki temu poczucie wspólnotowości oraz integracji międzypokoleniowej. Dzięki udzielonemu wsparciu finansowemu osoby starsze, samotne i najbardziej potrzebujące z terenu tutejszej Gminy mogły wziąć udział w niezapomnianej uroczystości. Uczestnicy projektu otrzymali również świąteczne paczki.

Innym projektem realizowanym w tym rozdziale jest „Klub Senior+”. „Klub Senior+” funkcjonuje w Domu Ludowym im. Wincentego Witosa w Wierzchosławicach 20 godz. tygodniowo, 80 godz. w miesiącu w oparciu o zapisy ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej. Ośrodek wsparcia pod nazwą „Klub Senior+” na terenie Gminy Wierzchosławice utworzony został jako jednostka organizacyjna pomocy społecznej w formie klubu samopomocy i działa w strukturze Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zgodnie z uchwałą nr VII/121/2019 Rady Gminy Wierzchosławice. Klub jest miejscem spotkań, integracji i wsparcia osób starszych z terenu gminy, celem jego działania jest zwiększenie aktywnego uczestnictwa w życiu społecznym min. 20 seniorów mieszkających na terenie gminy. Działalność Klubu polega na motywowaniu seniorów do działań na rzecz samopomocy i działań wolontarystycznych na rzecz innych, angażowanie się w akcje charytatywne organizowane na terenie gminy. Całkowity koszt funkcjonowania Klubu Seniora wyniósł 73 000,00 zł. Zadanie zostało sfinansowane w całości ze środków własnych.

Środki wydatkowano również na częściową odpłatność za pobyt osób bezdomnych w schroniskach dla bezdomnych.

Wykres 23: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Wierzchosławice wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 476 321,08 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 990 380,12 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,02%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 2 990 380,12 zł, co stanowi 86,02% planu rocznego wynoszącego 3 476 321,08 zł.

W rozdziale realizowane były wydatki w ramach projektu pn. „Małopolska Tarcza Antykryzysowa – Pakiet Edukacyjny II. Realizacja wsparcia szkół i placówek oświatowych”, projekt który powstał w celu wsparcia oświaty w Małopolsce w zakresie pomocy szkołom w walce z zagrożeniami i skutkami pandemii COVID – 19.

Projekt zakładał, m. in. wsparcie realizacji zajęć dydaktycznych w szkołach poprzez wyposażenie szkół i placówek w narzędzia do nauki zdalnej oraz zniwelowanie u uczniów skutków pandemii COVID – 19 poprzez wielowymiarowe wsparcie szkół w zakresie udzielania pomocy edukacyjnej i psychologicznej uczniom.

Z projektu skorzystały następujące placówki z terenu Gminy:

- 1) Szkoła Podstawowa im. 100 – Lecia Ruchu Ludowego w Wierzchosławicach
Wydatki w rozdziale 85395 wyniosły 26 129,90 zł i zostały poniesione na realizację dot. Małopolskiej Tarczy Antykryzysowej Pakiet Edukacyjny II. W ramach grantu nr 1 zakupiono materiały i wyposażenie w tym zestaw komputerowy, 2 szt. tabletów oraz monitor interaktywny. Natomiast w ramach grantu nr 3 wydatkowana kwota przeznaczona została na zakup zabawek naukowych oraz książek naukowych a także na wynagrodzenia nauczycieli opiekunów;
- 2) Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Rudce
Wydatki w rozdziale 85395 wyniosły 27 885,05 zł i zostały poniesione na realizację dot. Małopolskiej Tarczy Antykryzysowej Pakiet Edukacyjny II. W ramach grantu nr 1 zakupiono materiały i wyposażenie w tym zestaw komputerowy. Natomiast w ramach grantu nr 3 wydatkowana kwota przeznaczona została na wyjazdy edukacyjne uczniów oraz wynagrodzenia nauczycieli opiekunów;
- 3) Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki w Łętowicach

Wydatki w rozdziale 85395 wyniosły 26 828,40 zł i zostały poniesione na realizację dot. Małopolskiej Tarczy Antykryzysowej Pakiet Edukacyjny II. W ramach grantu nr 1 zakupiono materiały i wyposażenie w tym 2 sztuki laptopów multimedialnych, projektor krótkoogniskowy oraz monitor interaktywny. Natomiast w ramach grantu nr 3 wydatkowana kwota przeznaczona została na wyjazdy edukacyjne uczniów oraz wynagrodzenia nauczycieli opiekunów;

4) Szkoła Podstawowa im. Ks. Jana Twardowskiego w Ostrowie

Wydatki w rozdziale 85395 wyniosły 23 500,32 zł i zostały poniesione na realizację dot. Małopolskiej Tarczy Antykryzysowej Pakiet Edukacyjny II. W ramach grantu nr 1 zakupiono materiały i wyposażenie w tym 3 sztuki laptopów, mikroskop oraz zestaw do przyrody. Natomiast w ramach grantu nr 3 wydatkowana kwota przeznaczona została na wyjazdy edukacyjne uczniów oraz wynagrodzenia nauczycieli opiekunów;

5) Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Mikołajowicach

Wydatki w rozdziale 85395 wyniosły 25 539,29 zł i zostały poniesione na realizację dot. Małopolskiej Tarczy Antykryzysowej Pakiet Edukacyjny II. W ramach grantu nr 1 zakupiono materiały i wyposażenie w tym komputer stacjonarny. Natomiast w ramach grantu nr 3 wydatkowana kwota przeznaczona została na wyjazdy edukacyjne uczniów oraz wynagrodzenia nauczycieli opiekunów.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 października 2022 roku o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych realizowane były tutaj również wydatki związane z zakupem i sprzedażą paliwa stałego na preferencyjnych warunkach. Do zakupu preferencyjnego uprawniona była osoba fizyczna w gospodarstwie domowym, która spełniała warunki do dodatku węglowego, o którym mowa w art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 roku o dodatku węglowym. W 2023 roku złożono 679 wniosków o zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych.

W celu zrekompensowania wzrostu kosztów cen na rynku energii, ustawą z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. 2022 poz. 2687) wprowadzony został dodatek tzw. gazowy (gaz ziemny) dla gospodarstw domowych.

O refundację podatku VAT mogą się ubiegać osoby, które używają paliw gazowych do celów grzewczych i poniosły koszty zakupu tego paliwa, spełniających kryteria określone w ustawie. W 2023 roku wypłacono 69 dodatków na kwotę 14 350,02 zł.

Kolejnymi zadaniami realizowanymi w tej klasyfikacji były:

- 1) wypłata dodatku dla gospodarstw z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła, wprowadzonego ustawą z dnia 15 września 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła na kwotę 13 000,00 zł;
- 2) wypłata dodatku węglowego, wprowadzonego w roku 2022, będącego jednorazowym świadczeniem pieniężnym wypłacanym gospodarstwu domowemu, których źródłem ogrzewania był węgiel. Dofinansowanie w wysokości 3 000,00 zł przysługiwało gospodarstwu, dla których głównym źródłem ogrzewania był kocioł na paliwo stałe, kominiek, koza, ogrzewacz powietrza, trzon kuchenny, piecokuchnia, kuchnia węglowa lub piec kaflowy na paliwo stałe - zasilane węglem kamiennym, brykietem lub peletem, zawierającymi co najmniej 85 proc. węgla kamiennego, wpisane lub zgłoszone do centralnej ewidencji emisyjności budynków. W 2023 roku w wyniku weryfikacji wypłacono 6 dodatków węglowych na łączną kwotę 18 000,00 zł. Koszty obsługi zadania wyniosły 360,00 zł;
- 3) wypłata dodatku elektrycznego wprowadzonego ustawą z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej. W 2023 roku wypłacono dodatki elektryczne na kwotę 5 500,00 zł.

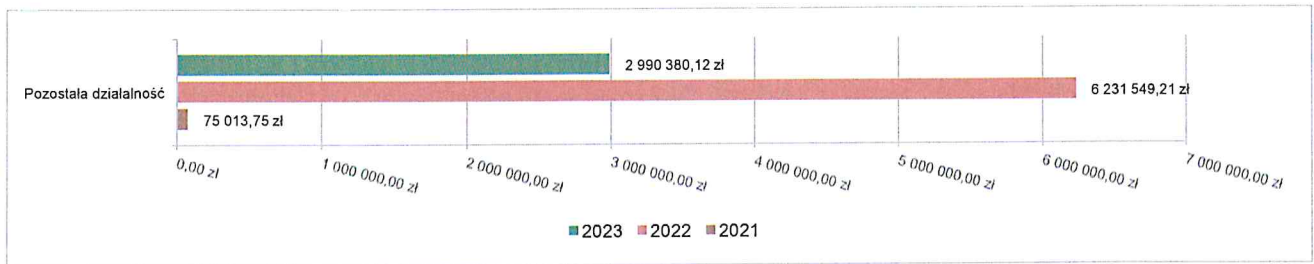
Atak Rosji na Ukrainę w 2022 roku, spowodował że wiele osób, w szczególności kobiet i dzieci uciekło z zagrożonych terenów w poszukiwaniu bezpiecznego schronienia. W celu wsparcia działań pomocowych, utworzony został Fundusz Pomocy, z którego finansowane są zadania związane z pomocą Ukrainie, w szczególności osobom dotkniętym skutkami wojny.

W związku z powyższym w tej klasyfikacji budżetowej realizowane były zadania finansowane środkami z Funduszu Pomocy, związane z zakwaterowaniem i wyżywieniem uchodźców przebywających na terenie Gminy.

Zgodnie z art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 120 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, każdemu podmiotowi, w szczególności osobie fizycznej prowadzącej gospodarstwo domowe, która zapewni na własny koszt zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy może być przyznane świadczenie pieniężne z tego tytułu, nie dłużej jednak niż za okres 120 dni od dnia przybycia obywatela Ukrainy na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w szczególnie uzasadnionych przypadkach okres ten może być przedłużony. W 2023 roku takich świadczeń wypłacono na kwotę 14 120,00 zł. Ponadto na terenie Gminy

uchodźcy z Ukrainy zakwaterowani są w Gminnym Centrum Kultury, z tego tytułu poniesiono wydatki w wysokości 430 542,00 zł.

Wykres 24: Wydatki bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Gminie Wierchosławice wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

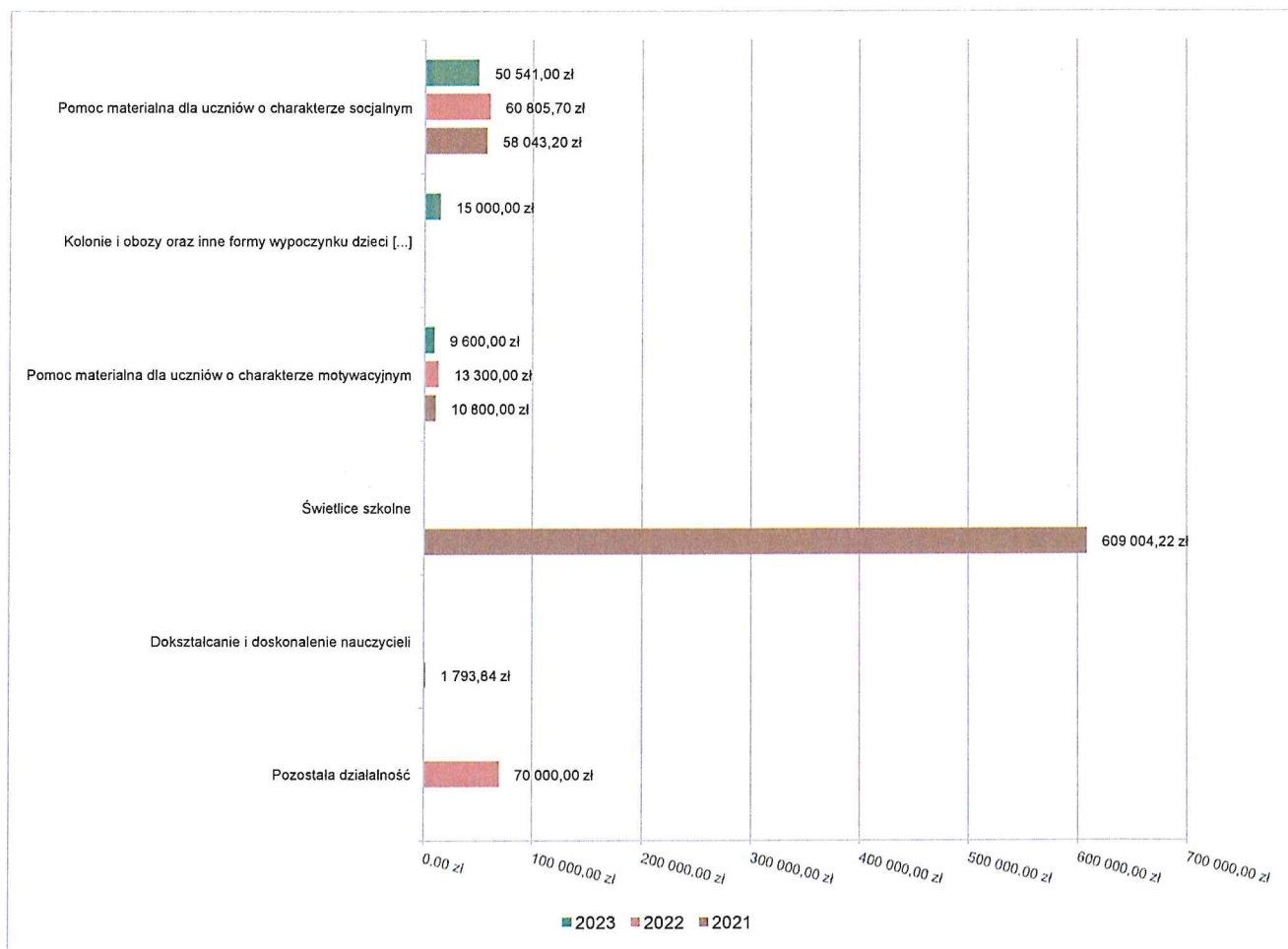
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 92 441,07 zł, zaś zrealizowane w kwocie 75 141,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,29%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży wydatkowano kwotę 15 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 15 000,00 zł. Środki przekazano na realizację zadania publicznego pt. „Sport to zdrowie – Zawoja 2023, termin realizacji zadania ustalono od dnia 01.07.2023 r. do 31.08.2023 r.
- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 50 541,00 zł, co stanowi 74,94% planu rocznego wynoszącego 67 441,07 zł. Wypłacono stypendia dla uczniów w kwocie 45 382,60 zł. Zgodnie z zapisami art. 90 c ustawy o systemie oświaty, pomoc materialna dla uczniów ma charakter socjalny i motywacyjny. Świadczeniami pomocy materialnej o charakterze socjalnym są stypendia szkolne i zasiłki szkolne.

Ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy wypłacono świadczenia społeczne świadczenia społeczne obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 5 158,40 zł;

- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 9 600,00 zł, co stanowi 96,00% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 9 600,00 zł. Wypłacono nagrody dla uczniów za bardzo dobre wyniki w nauce i za osiągnięcia sportowe.

Wykres 25: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Wierzchosławice wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 652 361,89 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 401 240,76 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,60%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 6 457,16 zł, co stanowi 98,56% planu rocznego wynoszącego 6 551,72 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 5 851,72 zł;
 - 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 w kwocie 605,44 zł.

Zwrócono do Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Krakowie nienależnie pobrany zasiłek wraz z odsetkami.

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 3 596 679,27 zł, co stanowi 96,52% planu rocznego wynoszącego 3 726 424,45 zł.

W rozdziale tym realizowane są zadania wynikające z ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych, która określa warunki nabywania prawa do świadczeń rodzinnych oraz zasady ustalania, przyznawania i wypłacania tych świadczeń, ponadto realizowane były zadania zgodnie z ustawą z dnia 4 kwietnia 2015 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekuna, zadania wynikające z ustawy z dnia 4 listopada 2016 roku o wsparciu kobiet w ciąży „Za życiem”, która wprowadza do realizacji m. in. zadanie, polegające na ustaleniu prawa do jednorazowego świadczenia z tytułu urodzenia się dziecka, u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka

lub w czasie porodu. Na mocy ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, wypłacane są świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

W ramach obsługi zadania, wypłacono wynagrodzenia i odprowadzono pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących to zadanie, zapłacono rachunki za rozmowy telefoniczne, zakup materiałów i usług, szkolenia pracowników, energię, przelano środki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, odprowadzono składki na PPK.

Dokonano zwrotu do Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Krakowie nienależnie pobranych świadczeń.

- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 2 824,00 zł, co stanowi 95,08% planu rocznego wynoszącego 2 970,00 zł.

Karta Dużej Rodziny to system zniżek i dodatkowych uprawnień dla rodzin 3+ zarówno w instytucjach publicznych jak i w firmach prywatnych. Posiadacze Karty Dużej Rodziny mają możliwość tańszego korzystania z oferty podmiotów, m. in. z branży spożywczej, paliwowej, bankowej czy rekreacyjnej.

W 2023 roku złożono 159 wniosków o przyznanie Karty Dużej Rodziny. Łącznie wydano 252 karty.

Szczegóły i sposób przyznawania oraz funkcjonowania Karty Dużej Rodziny określa ustawa z 5 grudnia 2014 roku o Karcie Dużej Rodziny (Dz. U. z 2021 r. poz. 1744)

Środki wydatkowano na realizację zadań wynikających z wyżej wymienionej ustawy.

- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 282 512,95 zł, co stanowi 99,38% planu rocznego wynoszącego 284 277,10 zł.

Ustawa o wspieraniu rodziny i systemu pieczy zastępczej w art. 176 w ramach zadań własnych nakłada na gminę zadania polegające na:

- 1) opracowaniu i realizacji 3-letnich gminnych programów wspierania rodziny
- 2) tworzeniu możliwości podnoszenia kwalifikacji przez asystentów rodziny,
- 3) tworzeniu i rozwoju systemu opieki nad dzieckiem, w tym placówek wsparcia dziennego oraz pracy z rodziną przeżywającą trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych, poprzez:
 - a) zapewnienie rodzinie przeżywającej trudności wsparcia i pomocy asystenta rodziny oraz dostępu do specjalistycznego poradnictwa,
 - b) organizowanie szkoleń i tworzenie warunków do działania rodzin wspierających,
 - c) prowadzenie placówek wsparcia dziennego oraz zapewnienia w nich miejsca dla dzieci.

Od 2015 roku, zgodnie z zapisem ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, gmina ma obligatoryjny obowiązek do katalogu usług wprowadzić dodatkowe wsparcie adresowane do rodzin w postaci asystenta rodziny.

W 2023 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudniał asystenta rodziny w wymiarze ½ etatu, który na wniosek pracowników socjalnych prowadził prace z rodzinami wymagającymi wsparcia. Swoim działaniem obejmował łącznie 10 rodzin. Całkowity koszt zadania w 2023 roku wyniósł 40 859,10 zł – wydatki pokrywane były ze środków własnych Gminy.

W celu wsparcia rodziny dziecko może zostać objęte opieką i wychowaniem w placówce wsparcia dziennego. Placówka wsparcia dziennego współpracuje z rodzicami lub opiekunami dziecka, a także z placówkami oświatowymi i podmiotami leczniczymi. Pobyt dziecka w placówce wsparcia dziennego jest nieodpłatny i dobrowolny, chyba że do placówki skieruje sąd.

Na terenie Gminy Wierzchosławice w ramach realizacji zadań z zakresu wspierania rodziny funkcjonują placówki wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży finansowane ze środków gminy.

Koszty funkcjonowania Placówki Wsparcia Dziennego w Wierzchosławicach i filii w Mikołajowicach w 2023 roku wyniosły 241 653,85 zł, w tym 147 391,30 zł stanowiły wynagrodzenia, a 94 262,55 zł pozostałe wydatki, związane z zakupem materiałów, usług obcych, odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup energii, badania okresowe pracowników, opłaty za usługi telekomunikacyjne.

Działalność placówek wsparcia dziennego ma na celu wspomaganie wychowawczej roli rodziny w integralnym rozwoju dziecka, przeciwdziałanie demoralizacji dzieci i młodzieży pochodzących ze środowisk zaniedbanych wychowawczo, dotkniętych bądź zagrożonych alkoholizmem i przemocą, zapewnia dziecku pomoc w nauce, organizację czasu wolnego, rozwój zainteresowań, organizację zabaw i gier sportowych oraz stałą pracę z rodziną dziecka.

- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 44 656,56 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 44 656,56 zł.

Opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne, za osoby otrzymujące zasiłek dla opiekuna oraz za osoby otrzymujące specjalny zasiłek opiekuńczy.

- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 397 912,69 zł, co stanowi 78,05% planu rocznego wynoszącego 509 828,00 zł.
 Zasady organizowania i funkcjonowania opieki nad dziećmi do lat 3, warunki świadczonych usług placówek, kwalifikacje osób sprawujących opiekę, zasady finansowania i nadzór w zakresie przestrzegania warunków i jakości sprawowanej opieki określa ustawa o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3. Ustawa przewiduje, że opieka nad dziećmi w wieku do lat 3 może być organizowana w formie żłobka lub klubu dziecięcego, a także sprawowana przez dziennego opiekuna oraz nianię.
 Organizacja opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 jest zadaniem własnym gminy
 Środki zostały wydatkowane na funkcjonowanie Publicznego Żłobka w Bogumiłowicach.
- w rozdziale 85517 Rodzinny kapitał opiekuńczy. wydatkowano kwotę 50 174,69 zł, co stanowi 88,34% planu rocznego wynoszącego 56 800,00 zł.
 Jednym z rozwiązań w Polskim Ładzie jest nowe świadczenie dla rodziców dzieci w wieku od ukończenia 12 do 35 miesiąca życia.
 Rodzinny kapitał opiekuńczy przysługuje na drugie i kolejne dziecko w rodzinie:
 - matce lub ojcu,
 - osobie, która przyjęła dziecko na wychowanie i wystąpiła do sądu opiekuńczego z wnioskiem o jego przysposobienie, w tym rodzicowi adopcyjnemu.
 Rodzinny kapitał opiekuńczy przysługuje w łącznej maksymalnej wysokości 12 000,00 zł na dziecko po 500,00 zł lub po 1 000,00 zł miesięcznie bez względu na dochody rodziny. Rodzice sami mogą wybrać czy otrzymywać po 1 000,00 zł miesięcznie przez rok, czy po 500,00 zł miesięcznie przez dwa lata.
 Prawo do rodzinnego kapitału opiekuńczego ZUS ustala w terminie do 2 miesięcy od dnia złożenia wniosku. Wypłata przyznanego rodzinnego kapitału opiekuńczego odbywa się wyłącznie w formie bezgotówkowej, na wskazane we wniosku konto bankowe. Środki, które wpłynęły z tego tytułu do budżetu wydatkowane zostały na funkcjonowanie Publicznego Żłobka w Bogumiłowicach.

Informacja o dokonanych wydatkach w 2023 r. w Publicznym Żłobku w Bogumiłowicach

Plan wydatków w 2023 r. wynosił 566 628,00 zł, a wydatki wykonane w tym okresie zamknęły się w kwocie 448 087,38 zł

Wydatki na wynagrodzenia, świadczenia i pochodne w rozdziale 85516 na § 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4170 i 4440 przy stanie zatrudnienia na dzień 31.12.2023 r. 7 etatów wyniosło 362 703,74 zł, natomiast w rozdziale 85517 wydatki wyniosły 45 600,00 zł

Kwotę 7 263,90 z §421 i 424 przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia potrzebnych do bieżącego funkcjonowania żłobka oraz uzupełniono pomoce dydaktyczne, natomiast w rozdziale 85517 wydatki te wyniosły 4 574,69 zł

Kwotę 8 514,97 zł z §426 przeznaczono na opłacenie mediów, w tym energii elektrycznej, gazu i wody.

§ 4280 obejmuje wydatki na badania lekarskie niezbędne do świadczenia pracy.

W ramach §4300 wydatkowano kwotę 15 123,78 zł Są to głównie wydatki na sfinansowanie usług dotyczących bieżącego funkcjonowania placówki, w tym na kanalizację, wywóz śmieci, ochronę, opłaty itp.

Nie występują wydatki na przygotowywanie posiłków dla dzieci w związku z tym, że obsługę wyżywienia w Jednostce przejęła Stołówka zorganizowana przy SP Wierzchosławice.

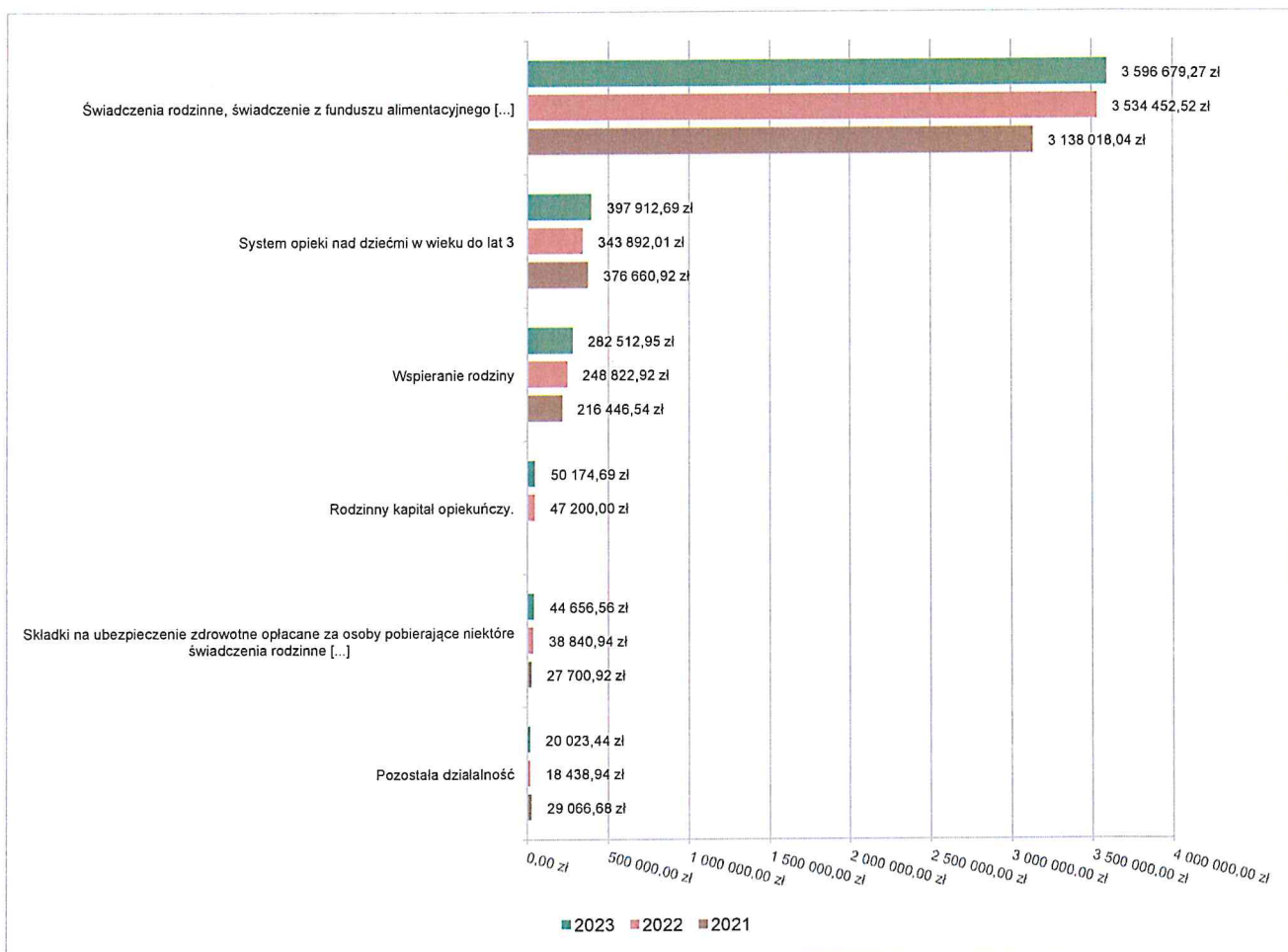
Z § 4410 finansuje się wydatki na przyznane ryczałty na przejazdy samochodem prywatnym oraz na rozliczenie delegacji pracownika w celu odbycia podróży służbowej i wyniosły 1 764,90 zł

Żłobek miał pod opieką przeciętnie ok. 25 dzieci.

- w rozdziale 85595 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 20 023,44 zł, co stanowi 96,02% planu rocznego wynoszącego 20 854,06 zł.
 W przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo-wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo-terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym - zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej gmina zobowiązana jest do współfinansowania pobytu dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w wysokości odpowiednio:
 - 1) 10% wydatków na opiekę i wychowywanie dziecka - w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
 - 2) 30% wydatków na opiekę i wychowywanie dziecka - w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
 - 3) 50% wydatków na opiekę i wychowywanie dziecka - w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

W 2023 roku 1 dziecko przebywało w Placówce Opiekuńczo Wychowawczej, a w rodzinie zastępczej spokrewnionej przebywało 5 dzieci. W związku z powyższym gmina Wierzchosławice była zobowiązana pokrywać część kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej. W roku 2023 współfinansowano łącznie pobyt w pieczy zastępczej 6 dzieci w wysokości 20 023,44 zł.

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Wierzchosławice wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 286 300,59 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 863 288,32 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,13%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 2 994 654,39 zł, co stanowi 92,93% planu rocznego wynoszącego 3 222 572,00 zł.

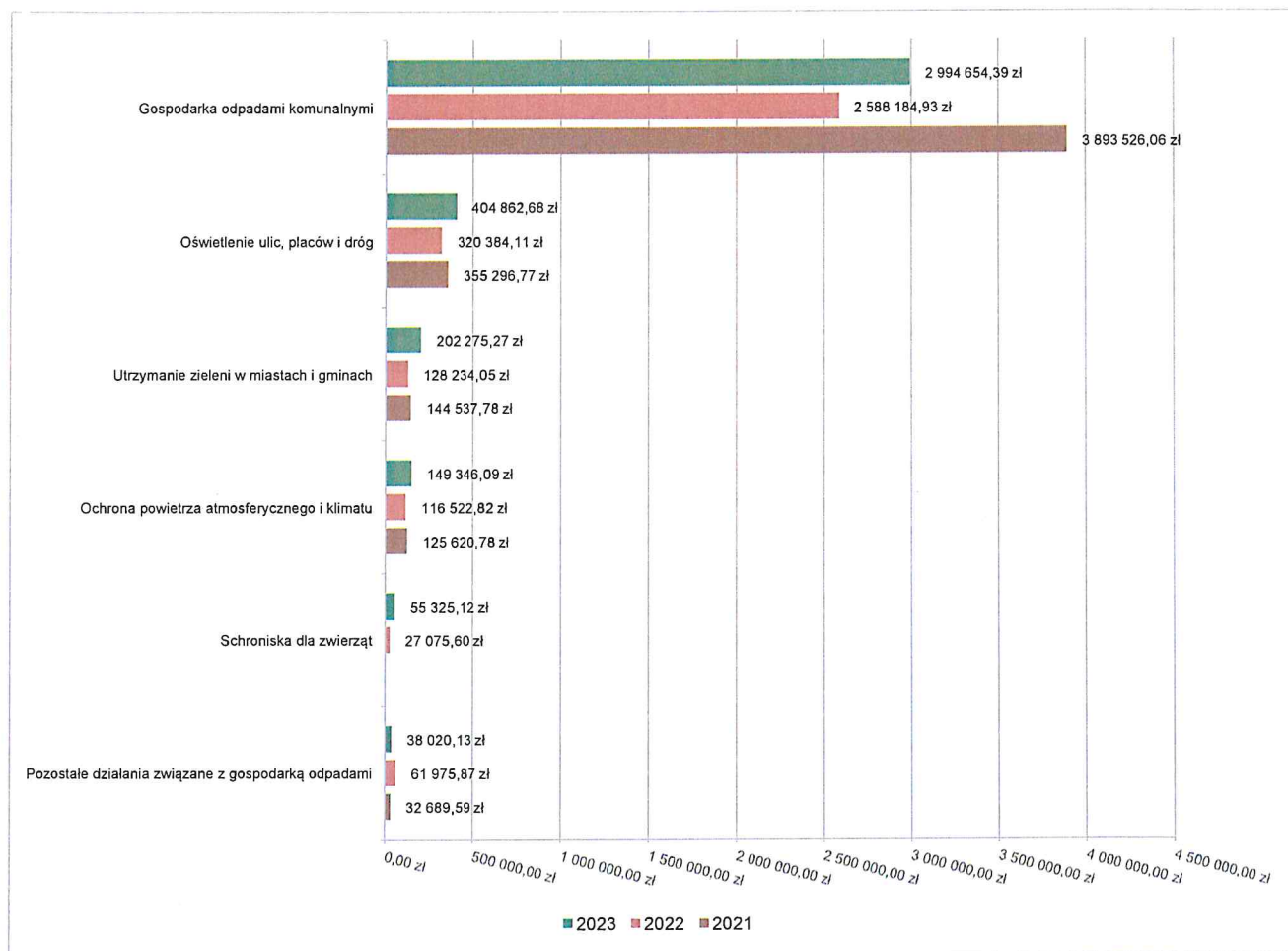
W rozdziale tym ujmowane są wszystkie koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Wypłacono wynagrodzenia i odprowadzono pochodne od wynagrodzeń osób zatrudnionych przy obsłudze zadania związanego z gospodarowaniem odpadami komunalnymi, przekazano środki na rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, odprowadzono składki na PPK, zapłacono za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 202 275,27 zł, co stanowi 66,04% planu rocznego wynoszącego 306 289,47 zł.

Zapłacono za pielęgnację i wycinkę drzew na terenie gminy, w ramach funduszu sołectkiego wypłacono wynagrodzenie za koszenie terenów zielonych w sołectwach, zakupiono paliwo do kosiarek, wykonano naprawę i konserwację sprzętu do koszenia, zakupiono środki ochrony roślin, zapłacono za usługi ogrodnicze. Środki wydatkowano na:

 - o zakup usług pozostałych w kwocie 132 377,43 zł;
 - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 49 803,01 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 18 226,99 zł;

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 867,84 zł;
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 149 346,09 zł, co stanowi 81,17% planu rocznego wynoszącego 183 988,56 zł.
W rozdziale 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu realizowane jest przedsięwzięcie pn. „Wdrażanie programu ochrony powietrza dla województwa małopolskiego – Małopolska w zdrowej atmosferze” LIFE IP MALOPOLSKA / LIFE 14 IPE PL 021 współfinansowane jest ze środków instrumentu finansowego LIFE w ramach środków Unii Europejskiej i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W ramach realizacji zadania, wypłacono wynagrodzenie Ekodoradcy i odprowadzono pochodne od wynagrodzeń, przelano środki na rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, odprowadzono składki na PPK.
W oparciu o umowę z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie realizowano także działania promocyjne związane z realizacją programu „Czyste Powietrze”. Zakupiono komputer, monitor, drukarkę, gablotę, materiały biurowe, sensor jakości powietrza, uiszczono abonament PM, zapłacono za ulotki propagujące działania ekologiczne, zakupiono rękawice i worki na śmieci. Środki zostały wydatkowane na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 80 185,34 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 25 885,73 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 958,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 14 374,50 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 956,47 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 577,31 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 930,71 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 478,03 zł;
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 55 325,12 zł, co stanowi 95,26% planu rocznego wynoszącego 58 080,12 zł.
W tym rozdziale klasyfikowane są wydatki związane z umieszczeniem bezdomnych zwierząt w Azylu dla psów i kotów w Tarnowie oraz wydatki związane z leczeniem chorych zwierząt, zakup karmy dla bezdomnych zwierząt. Na podstawie art. 11 ust. 1 ustawy o ochronie zwierząt do zadań własnych gminy należy zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom oraz ich wyłapywanie. W 2023 roku na zakup karmy dla bezdomnych zwierząt wydano kwotę 1 629,00 zł, natomiast za pobyt w azylu i opiekę weterynaryjną zapłacono 53 696,12 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 404 862,68 zł, co stanowi 90,43% planu rocznego wynoszącego 447 730,43 zł.
Zapłacono rachunki za energię elektryczną zużyta do oświetlenia ulic, placów i dróg oraz za konserwację urządzeń oświetlenia ulicznego.
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 4 745,50 zł, co stanowi 47,46% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł.
Sfinansowane działania związane z ochroną środowiska w ramach środków otrzymanych z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 38 020,13 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 38 020,13 zł.
W rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami ujmowane są pozostałe wydatki związane z gospodarką odpadami, nieujęte w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi. W tym rozdziale, w latach 2021 - 2023 realizowane było zadanie pn. "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Wierzchosławice". Realizacja zadania dofinansowana była ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020, Działanie 5.2 Rozwijanie systemu gospodarki odpadami. W zakres zadania wchodził demontaż, odbiór, transport i utylizacja wyrobów zawierających azbest lub jedynie odbiór, transport i utylizacja w sytuacji gdy ich demontaż został już uprzednio dokonany. W 2023 roku na realizację zadania wydatkowano kwotę 38 020,13 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 14 059,14 zł, co stanowi 71,66% planu rocznego wynoszącego 19 619,88 zł. Zapłacono za transport i utylizację padłych zwierząt, usługi weterynaryjne, badanie gleby.

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Wierzchosławice wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 718 282,20 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 591 123,58 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,60%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano kwotę 93 387,21 zł, co stanowi 92,58% planu rocznego wynoszącego 100 871,60 zł.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, przekazano środki na realizację zadań publicznych:

 - dla Stowarzyszenia kULTura na realizację zadania pt. „Dożynkowy festyn rodzinny” – termin realizacji zadania ustalono na okres od 15.07.2023 r. do 15.09.2023 r.
 - dla Stowarzyszenia kULTura na realizację zadania pt. „Konkurs Wieńca Dożynkowego 2023” – termin realizacji zadania ustalono na okres od 01.08.2023 r. do 30.09.2023 r.,
 - dla Stowarzyszenia CASTOR na realizację zadania pt. „Wspólnie Uczymy 105 Rocznicę Odzyskania przez Polskę Niepodległości – termin realizacji zadania ustalono na okres od 01.10.2023 r. do 30.11.2023 r.

Ponadto wydatkowano środki na organizację uroczystości i imprez okolicznościowych realizowanych w ramach funduszu sołeckiego w sołectwach: Bobrowniki Małe, Bogumiłowice, Gosławice, Kępa Bogumiłowicka, Komorów, Mikołajowice, Rudka i Sieciechowice.

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 903 534,08 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 903 820,00 zł.

Przekazano środki w ramach dotacji podmiotowej w kwocie 870 320,00 zł na bieżące utrzymanie i działalność Gminnego Centrum Kultury w Wierzchosławicach.

Gminne Centrum Kultury w Wierzchosławicach jest samorządową instytucją kultury, działającą w oparciu o przepisy ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, prowadzenie działalności kulturalnej jest zadaniem własnym jednostki samorządu terytorialnego o charakterze obowiązkowym. Jednostka samorządu terytorialnego organizuje działalność kulturalną, tworząc samorządowe instytucje kultury, dla których prowadzenie takiej działalności jest podstawowym celem statutowym.

Na dofinansowanie swojej działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych, w tym na utrzymanie i remont obiektów, instytucja kultury otrzymuje od organizatora, którym jest jednostka samorządu terytorialnego, środki finansowe w formie dotacji podmiotowej. Ponadto instytucja kultury może otrzymać dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji oraz dotację celową na realizację wskazanych zadań i programów.

Z udziałem środków otrzymanych w ramach Konkursu pn. „Małopolskie świetlice wiejskie 2023”, zakupiono wyposażenie do świetlicy wiejskiej w Bobrownikach Małych. Zakupiono, m. in. stoły, krzesła, zestaw regałów na książki dla dzieci, stół, krzesła i dywanik do kąpielni dziecięcej, kuchenkę mikrofalową, ekspres do kawy, gastronomiczną szafę chłodniczą.

- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 551 132,85 zł, co stanowi 99,10% planu rocznego wynoszącego 556 137,60 zł.

Przekazano dotację podmiotową w wysokości 550 830,00 zł dla Gminnej Biblioteki Publicznej im. Władysława Stanisława Reymonta w Wierzchosławicach.

Podobnie jak Gminne Centrum Kultury, Gminna Biblioteka Publiczna im. Władysława Stanisława Reymonta w Wierzchosławicach jest samorządową instytucją kultury, działającą w oparciu o przepisy ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Ponadto za kwotę 302,85 zł zakupiono książki do Gminnej Biblioteki Publicznej Filii w Bogumiłowicach.

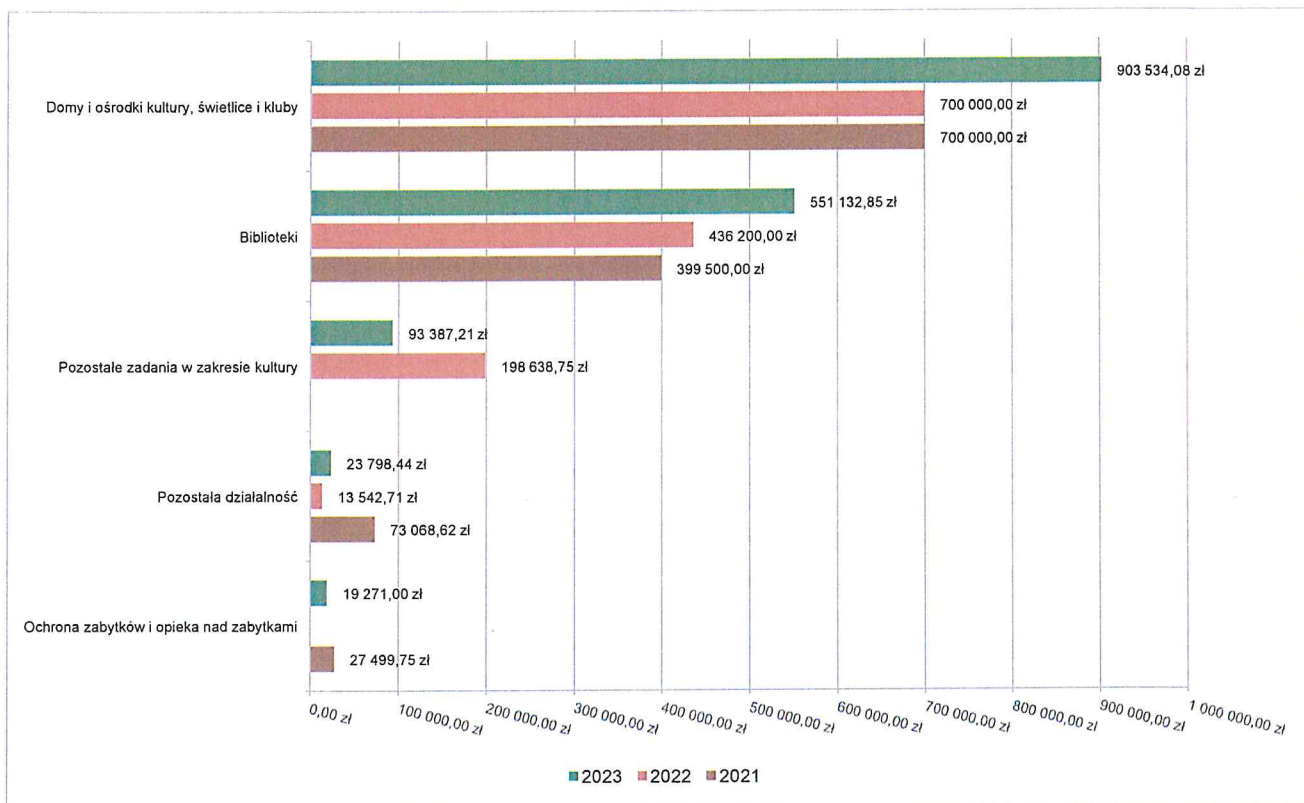
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 19 271,00 zł, co stanowi 96,58% planu rocznego wynoszącego 19 953,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych w kwocie 19 271,00 zł.

Zapłacono za opracowanie programu prac konserwatorskich oraz za pierwszy etap prac konserwatorskich kapliczki Matki Bożej Różańcowej z 1907 roku w miejscowości Komorów

- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 23 798,44 zł, co stanowi 17,31% planu rocznego wynoszącego 137 500,00 zł.

Zapłacono za wykonanie projektu rewitalizacji terenu oraz przebudowę kostki brukowej koło Domu Ludowego im. Wincentego Witosa w Wierzchosławicach. W ramach funduszu sołectkiego zakupiono stroje ludowe na potrzeby sołectwa Rudka, książki do Gminnej Biblioteki Publicznej Filii w Mikołajowicach, a także w ramach funduszu sołectkiego Sołectwa Wierzchosławice zakupiono książki do Gminnej Biblioteki Publicznej dla osób starszych i niedowidzących.

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Wierzchosławice wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 329 243,79 zł, zaś zrealizowane w kwocie 318 285,73 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,67%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 72 570,15 zł, co stanowi 88,22% planu rocznego wynoszącego 82 258,45 zł.

Zapłacono za wykonanie przeglądów placów zabaw, zakupiono środki do konserwacji drewna, wykonano konserwację elementów placów zabaw, zakupiono paliwo do koszenia boiska sportowego ogólnodostępnego w Bobrownikach Małych (koszenie wykonywane było w ramach wolontariatu). W ramach funduszu sołectkiego wykonano konserwację i naprawę urządzeń na placach zabaw oraz zakupiono nowe urządzenia na place zabaw w Bobrownikach Małych, zamontowano piłkochwyty na boisku sportowym w Gosławicach, wykonano remont placu zabaw w Kępie Bogumiłowickiej, zakupiono wyposażenie do siłowni w Komorowie w Sołectwie Łętowice wykonano częściowy remont ogrodzenia przy placu zabaw, remont fontanny, zakupiono żaluzje do Domu Sportu, część środków przeznaczono na bieżące naprawy oraz utrzymanie monitoringów i fontanny, wykonano ogrodzenie boiska ogólnodostępnego w Rudce oddzielającego murawę od kibiców oraz modernizację i remont placu zabaw, w Sołectwie Sieciechowice wykonano studnię typu abisynka, konserwację urządzeń na placu zabaw i zakup nowych urządzeń.
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 240 717,81 zł, co stanowi 99,73% planu rocznego wynoszącego 241 371,32 zł.

Ustawodawca aby umożliwić jednostce samorządu terytorialnego realizację zadania własnego jakim jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie kultury fizycznej i turystyki, ustalił kompetencje organu stanowiącego jednostki do określenia, w drodze uchwały, warunków i trybu finansowania zadania własnego wraz ze wskazaniem w uchwale celu publicznego z zakresu sportu, który jednostka zamierza osiągnąć.

Wobec powyższego zawarto umowy o dofinansowanie realizacji zadania publicznego w zakresie rozwoju sportu w 2023 roku z:

 - 1) Ludowym Klubem Sportowym Wierzchosławice – Ostrów,
 - 2) Ludowym Klubem Sportowym „Gosłavia” w Gosławicach,
 - 4) Ludowym Klubem Sportowym „Dunajec” w Mikołajowicach,
 - 5) Stowarzyszeniem JUDO TORA Wierzchosławice,

- 6) Ludowym Klubem Sportowym „Rudka” w Rudce,
7) Klubem Sportowym Akademia Piłkarska Wierzchosławice.

W ramach dotacji na zadania bieżące przekazano środki w wysokości 230 000,00 zł.

Zapłacono za udział placówek oświatowych w programie SKS, zakupiono nagrody za udział w zawodach sportowych.

Środki wydatkowano na:

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 230 000,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 9 037,81 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 680,00 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 4 997,77 zł, co stanowi 89,02% planu rocznego wynoszącego 5 614,02 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadania w ramach funduszu sołectkiego polegającego na organizacji zawodów sportowo-rekreacyjnych w Sołectwie Mikołajowice.

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Wierzchosławice wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Wierzchosławice w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 26 357 563,66 zł, tj. w 87,09% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 30 263 497,54 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 90: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2023 roku w Gminie Wierzchosławice wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
700	Gospodarka mieszkaniowa	242 000,00	9 373 498,77	8 761 475,17	93,47%	33,24%
801	Oświata i wychowanie	9 681 250,00	9 480 570,04	7 673 941,02	80,94%	29,11%
600	Transport i łączność	5 357 423,55	4 704 228,38	4 702 305,58	99,96%	17,84%
926	Kultura fizyczna	1 522 251,43	1 596 509,53	1 596 416,89	99,99%	6,06%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 590 996,17	2 816 662,23	1 575 192,33	55,92%	5,98%
750	Administracja publiczna	354 618,05	656 338,00	656 338,00	100,00%	2,49%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	300 000,00	590 187,00	590 187,00	100,00%	2,24%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 371 915,40	472 052,67	471 055,26	99,79%	1,79%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	257 350,92	262 350,92	234 581,42	89,42%	0,89%
852	Pomoc społeczna	0,00	58 100,00	58 070,99	99,95%	0,22%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	203 000,00	38 000,00	18,72%	0,14%
720	Informatyka	171 890,00	0,00	0,00	-	0,00%
855	Rodzina	0,00	50 000,00	0,00	0,00%	0,00%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Razem wydatki majątkowe		21 849 695,52	30 263 497,54	26 357 563,66	87,09%	100,00%

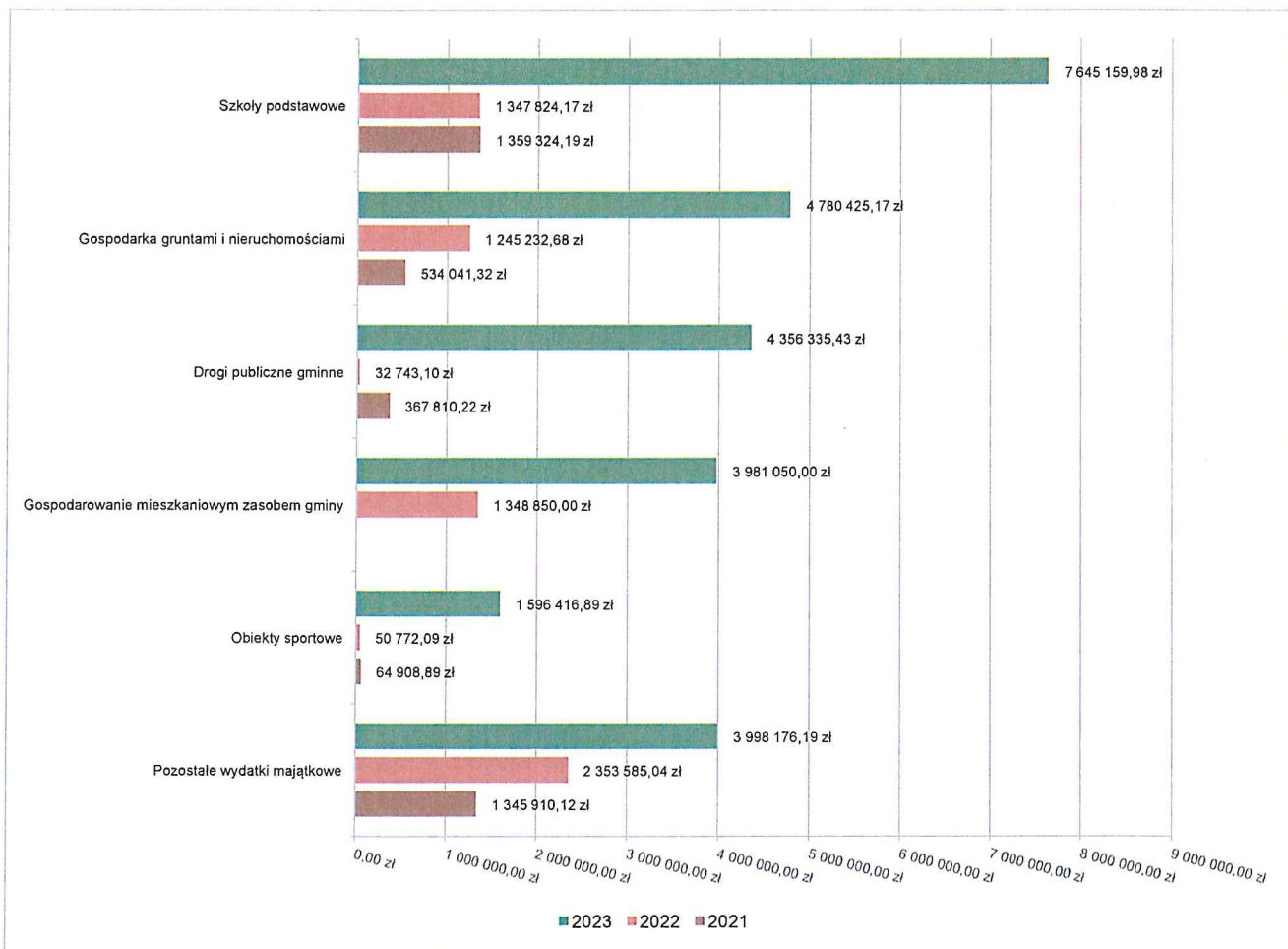
Tabela 101: Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2023 roku w Gminie Wierzchosławice.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	01008	Inwestycje zapobiegające zniszczeniu potencjału produkcji rolnej w ramach poddziałania "Wsparcie inwestycji w środki zapobiegawcze, których celem jest ograniczenie skutków prawdopodobnych klęsk żywiołowych, niekorzystnych zjawisk klimatycznych i katastrof"	955 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010	01044	Zwrot środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych ze środków europejskich w ramach umowy o dofinansowanie projektu pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Wierzchosławice - Aglomeracja Tamów - Zlewnia Dunajec nr POIŚ.01.01.00-00-111/09	166 540,40	166 540,67	166 540,67	100,00	0,63
010	01095	Remont i modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010	01095	Remont i modernizacja drogi gminnej K 202491 Rudka - Szkoła w miejscowości Rudka dz. nr 324/2 i 324/3 w km 0 + 434 - 0 + 806	0,00	305 512,00	304 514,59	99,67	1,16
400	40095	Objęcie udziałów w Spółce "Energia Wierzchosławice" sp. z o.o.	0,00	198 000,00	33 000,00	16,67	0,13
400	40095	Wniesienie wkładu do Wierzchosławickiej Spółdzielni Energetycznej	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00	0,02
600	60013	Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 975 - odcinek Dwudniaki droga na Wolę	57 700,00	36 900,00	36 900,00	100,00	0,14
600	60013	Opracowanie wielowariantowej koncepcji budowy obwodnicy Wierzchosławic i Lętowice w ciągu drogi wojewódzkiej nr 975 wraz z pozyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach	118 473,55	109 082,15	109 082,15	100,00	0,41
600	60013	Rozbudowa/przebudowa DW 975 od ref. 120 km 0+443 do ref. 140 km 0+106 na terenie m. Wierzchosławice - opracowanie projektów budowlanych, wykonawczych, pełnienie nadzoru autorskiego	175 000,00	121 268,00	121 268,00	100,00	0,46
600	60014	Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Komorów	350 000,00	78 720,21	78 720,00	100,00	0,30
600	60016	Modernizacja i remont drogi K 202553 relacji Mikołajowice - Lętowice w ramach programu PROW na lata 2014-2020	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	60016	Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Gminy Wierzchosławice - Polski Ład	2 126 250,00	4 328 258,02	4 326 335,43	99,96	16,41
600	60016	Projekt budowy chodnika przy drodze gminnej Osiedle Dębowskie	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00	0,11

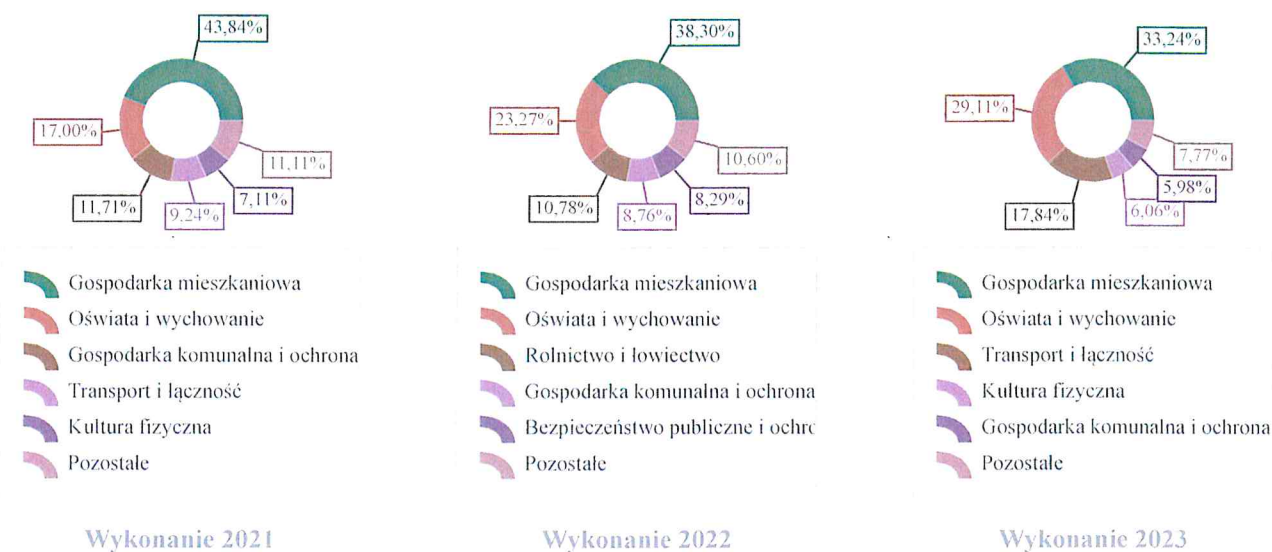
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	60016	Projekt przebudowy przepustu w ciągu drogi gminnej w Bobrownikach Małych	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	60017	Projekt przebudowy drogi do służby w Gosławicach	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	70005	Budowa parkingu Park & Ride	0,00	309 555,55	308 000,00	99,50	1,16
700	70005	Dostawa i montaż kompensacji mocy biernej w gminnych obiektach komunalnych	0,00	65 228,00	46 673,78	71,55	0,18
700	70005	Projekt przebudowy budynku byłego ośrodka zdrowia w Komorowie	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	70005	Projekt przebudowy parkingu przy budynku UG Wierzchosławice	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	70005	Projekt termomodernizacji budynku UG Wierzchosławice	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	70005	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Wierzchosławicach	0,00	4 836 786,22	4 245 183,39	87,77	16,11
700	70005	Wykonanie klimatyzacji w budynku Domu Ludowego w Lętowicach	40 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00	0,15
700	70005	Zakup działki w Bogumilowicach (nr działki 491)	0,00	136 879,00	136 878,00	100,00	0,52
700	70005	Zakup działki w Komorowie	12 000,00	4 000,00	3 690,00	92,25	0,01
700	70005	Zakup działki w Wierzchosławicach	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	70007	Objęcie udziałów w spółce SIM Malopolska sp. z o.o.	0,00	3 981 050,00	3 981 050,00	100,00	15,10
720	72095	Realizacja projektu "Polska Cyfrowa"	171 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750	75023	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Wierzchosławice do potrzeb osób niepełnosprawnych	354 618,05	501 358,00	501 358,00	100,00	1,90
750	75023	Realizacja projektu "Polska Cyfrowa"	0,00	154 980,00	154 980,00	100,00	0,59
754	75412	Modernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Lętowicach	0,00	59 100,00	59 100,00	100,00	0,22
754	75412	Zakup drabiny dla OSP Lętowice - Fundusz Sprawiedliwości	0,00	10 187,00	10 187,00	100,00	0,04
754	75412	Zakup samochodu dla OSP Lętowice	300 000,00	520 900,00	520 900,00	100,00	1,98
801	80101	Dostosowanie budynku SP w Lętowicach dla potrzeb osób niepełnosprawnych - projekt	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
801	80101	Modernizacja i rozbudowa placówek edukacyjnych na terenie Gminy Wierzchosławice	6 250 000,00	6 054 301,00	5 489 197,44	90,67	20,83
801	80101	Modernizacja placówek edukacyjnych na terenie Gminy Wierzchosławice - etap II Polski Ład	3 421 250,00	3 371 738,00	2 140 218,54	63,48	8,12
801	80101	Montaż liczników ciepła w Szkole Podstawowej w Rudce	0,00	15 750,00	15 744,00	99,96	0,06
801	80148	Zakup pieca parowego konwekcyjnego do Szkoły Podstawowej w Wierzchosławicach	0,00	28 781,04	28 781,04	100,00	0,11
852	85295	Modernizacja pomieszczeń w lokalu mieszkalnym komunalnym	0,00	58 100,00	58 070,99	99,95	0,22
855	85516	Rozbudowa Publicznego Żłobka w Bogumilowicach - Program rozwoju	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
		instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +" 2022-2029 na 2023 rok (KPO)					
900	90005	Budowa infrastruktury do edukacji ekologicznej na terenie Gminy Wierzchosławice w ramach realizacji programu Life	71 437,64	87 557,08	0,00	0,00	0,00
900	90005	Ochrona powietrza w Gminie Wierzchosławice poprzez wymianę źródeł ciepła w gospodarstwach domowych na nowoczesne urządzenia grzewcze gazowe	1 103 642,48	1 103 642,48	471 099,56	42,69	1,79
900	90005	Realizacja projektu pn. "Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski"	1 137 436,65	1 299 497,27	1 049 606,77	80,77	3,98
900	90005	Redukcja emisji CO2 w Gminie Wierzchosławice poprzez wymianę źródeł ciepła w gospodarstwach domowych na nowoczesne urządzenia grzewcze na paliwa stałe	261 837,40	261 837,40	7 000,00	2,67	0,03
900	90005	Zakup i montaż paneli fotowoltaicznych na gminnym obiekcie komunalnym	0,00	47 486,00	47 486,00	100,00	0,18
900	90015	Wykonanie oświetlenia ulicznego w Kępie Południowej	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
900	90015	Wykonanie oświetlenia ulicznego wzdłuż torów - Kępa Bogumiłowicka - wykonanie projektu (w tym 3 000,00 zł z funduszu sołeckiego)	6 642,00	6 642,00	0,00	0,00	0,00
921	92120	Prace konserwatorskie przy budynku Domu Ludowego w Wierzchosławicach	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
921	92195	Budowa wiaty grillowej przy Domu Ludowym w Łętowicach (Fundusz Sołecki)	35 000,00	35 000,00	25 000,00	71,43	0,09
921	92195	Modernizacja sceny plenerowej wraz z zagospodarowaniem terenu i wyposażeniem w miejscowości Wierzchosławice	222 350,92	222 350,92	209 581,42	94,26	0,80
926	92601	Budowa ogrodzenia boiska sportowego w Gosławicach	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00	0,04
926	92601	Budowa parkingu na działce 1007/4 w Wierzchosławicach - etap III	14 703,80	14 703,80	14 700,26	99,98	0,06
926	92601	Budowa przyłącza wodno-kanalizacyjnego dla istniejącego budynku OSR w Ostrowie na działce nr 285/10	0,00	58 621,00	58 620,13	100,00	0,22
926	92601	Sportowa Polska - 1. Budowa boiska przyszkolnego sportowego ze sztuczną nawierzchnią w miejscowości Rudka wraz z budową bieżni prostej i bieżni do skoku w dal. 2. Budowa i modernizacja boisk przyszkolnych sportowych ze sztuczną nawierzchnią w miejscowości Mikołajowice - aktualizacja kosztorysów	1 507 547,63	1 513 184,73	1 513 096,50	100,00	5,74
		Razem wydatki inwestycyjne	21 849 695,52	30 263 497,54	26 357 563,66	87,09	100,00

Wykres 30: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Wierchosławice w 2023 roku wg rozdziałów w porównaniu do lat 2021-2022.



Wykres 31: Struktura wydatków majątkowych wg działów Gminy Wierchosławice w 2023 roku w porównaniu do lat 2021-2022.



PRZYCHODY

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 6 504 644,65 zł, (co stanowi 85,03% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 4 183 248,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1 048 666,01 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1 272 730,64 zł.

ROZCHODY

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 372 282,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 372 282,00 zł.

Tabela 112: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2023 roku w Gminie Wierzchosławice.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	4 183 248,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 372 282,00
Wzrost zadłużenia na koniec roku	2 810 966,00