

wyszczególnienie	stan na 01.01.2019 r.	rozdysponowanie w 2019 r.	podstawa rozdysponowania rezerwy	stan na 31.12.2019 r.
Rezerwa ogólna	80 000,00	72 966,00		7 034,00
		1 000,00	ZB* Nr 0050.52.2019 z dnia 15.05.2019 r.	
		14 800,00	ZB Nr 0050.58.2019 z dnia 17.06.2019 r.	
		80,00	ZB Nr 0050.52.2019 z dnia 28.06.2019 r.	
		5 923,00	ZB Nr 0050.70.2019 z dnia 31.07.2019 r.	
		6 000,00	ZB Nr 0050.89.2019 z dnia 30.08.2019 r.	
		3 000,00	ZB Nr 0050.95.2019 z dnia 27.09.2019 r.	
		11 988,00	ZB Nr 0050.101.2019 z dnia 08.10.2019 r.	
		29 800,00	ZB Nr 0050.127.2019 z dnia 29.11.2019 r.	
		375,00	ZB Nr 0050.129.2019 z dnia 31.12.2019 r.	
Rezerwy celowe, w tym na:	839 000,00	561 395,33		277 604,67
a) potrzeby zarządzania kryzysowego	100 000,00			100 000,00
b) inicjatywy lokalne	100 000,00	100 000,00	ZB Nr 0050.41.2019 r. z dnia 30.04.2019 r.	-
c) inwestycyjne zadania drogowe	450 000,00	440 494,83	-----	9 505,17
		318 505,33	ZB Nr 0050.48.2019 z dnia 26.04.2019 r.	
		13 200,00	ZB Nr 0050.48.2019 z dnia 26.04.2019 r.	
		11 562,00	ZB Nr 0050.89.2019 z dnia 30.08.2019 r.	
		90 526,16	ZB Nr 0050.101.2019 z dnia 08.10.2019 r.	
		1 042,34	ZB Nr 0050.103.2019 z dnia 11.10.2019 r.	
		5 659,00	ZB Nr 0050.129.2019 z dnia 31.12.2019 r.	
d) organizację prac społecznie użytecznych	19 000,00	19 000,00	ZB Nr 0050.34.2019 z dnia 29.03.2019 r.	-
e) zadania inwestycyjne realizowane z Powiatem Pilskim	100 000,00			100 000,00
f) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2019 i złożą wniosek o przejście na emeryturę	70 000,00	1 900,50	ZB Nr 0050.25.2019 z dnia 28.02.2019 r.	68 099,50
RAZEM	919 000,00	634 361,33		284 638,67

* Zarządzenie Burmistrza

2.1.5 Wydatki w ramach funduszu sołeckiego

Realizację planu wydatków budżetowych z funduszu sołeckiego na 2019 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawiono w załączniku Nr 5 do niniejszego sprawozdania.

Plan wydatków stanowił kwotę 459 340,84 zł i zrealizowany został na poziomie 99,52 %, co stanowi kwotę 457 137,26 zł.

Sołectwa gminy Łobzenica realizowały wydatki zgodnie z ustawą z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołecim (Dz. U. z 2014 r. poz. 301 z późn. zm.) na przedsięwzięcia będące zadaniami własnymi gminy, służącymi poprawie warunków życia jej mieszkańców oraz zgodne ze strategią rozwoju gminy Łobzenica.

2.1.6. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Uchwałą Nr III/23/18 z dnia 28 grudnia 2018 r. Rada Miejska w Łobzenicy przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową dla gminy Łobzenica na lata 2019-2034, ustalając w niej m.in. wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2019-2034, stanowiący załącznik Nr 2 do tejże uchwały. Dokument ten, zgodnie z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zawiera przedsięwzięcia – wieloletnie programy, projekty i zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Wykaz przedsięwzięć, stanowiący integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, prezentowany jest w formie załącznika zawierającego odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonanie, okresu realizacji, łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach realizacji przedsięwzięcia oraz limitu zobowiązań.

W trakcie okresu sprawozdawczego, uchwałami Rady Miejskiej w Łobzenicy oraz zarządzeniem Burmistrza Łobzenicy, dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej. Zmiany te dotyczyły wydłużenia okresu prognozy do 2035 r., uchwalonych wcześniej przedsięwzięć inwestycyjnych, jak również przyjętych wartości nakładów finansowych. Wprowadzono także nowe przedsięwzięcia, zarówno bieżące jak i inwestycyjne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łobzenica na lata 2019-2035 (WPF) na dzień 1 stycznia 2019 r. wartość przedsięwzięć wynosiła 14 298 983,59 zł (łącznie nakłady finansowe), w tym limit wydatków na 2019 r. – 5 103 586,45 zł. Zaplanowane przedsięwzięcia wieloletnie na 2019 rok dotyczą wydatków bieżących w kwocie 510 526,45 zł i wydatków majątkowych w kwocie 4 593 060 zł.

Na dzień 1 stycznia 2019 r. w WPF gminy Łobzenica zapisanych było łącznie 16 przedsięwzięć, w tym cztery na zadania bieżące, zgodnie z poniższym zestawieniem.

L.p.	Nazwa zadania	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		planowane łączne nakłady finansowe	planowane do poniesienia w 2019 r.
			od	do		
Wydatki bieżące					1 199 378,67	510 526,45
1	Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica - Poprawa dostępu do usług opiekuńczych i asystenckich	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	915 153,40	431 481,40
2	ERASMUS + pt. "Mosty nad otwartymi umysłami"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2019	134 991,85	27 002,75
3	ERASMUS + pt. "Zjednoczenie w różnorodności"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2019	75 233,42	15 042,30
4	Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2019	74 000,00	37 000,00
Wydatki majątkowe					13 099 604,92	4 593 060,00
5	Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica - Stworzenie miejsca umożliwiającego promowanie i sprzedawanie wysokojakościowych, lokalnych produktów wytworzonych w gospodarstwach rolnych, co wpłynie na poprawę rynku zbytu produktów rolnych rolników prowadzących przetwórstwo na małą skalę, eliminując długie cykle i budowanie trwałych powiązań integracyjnych pomiędzy rolnikami a przetwórstwem	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2020	2 030 115,00	80 000,00
6	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada Ochrona środowiska	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2019	2 940 679,56	1 330 000,00
7	Rozbórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobżenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2019	281 122,50	264 000,00
8	Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobżenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2020	969 322,50	152 200,00
9	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka - etap IV - Wsparcie lokalnego rozwoju na obszarze gminy Łobżenica poprzez podniesienie atrakcyjności i promocji rozwoju przestrzennego dla mieszkańców, turystów oraz inwestorów	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2019	999 800,00	999 800,00
10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierzno Wielkie-Dźwierzno Małe-Gródek-Witrogoszcz -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2029	2 450 000,00	0,00
11	Wniesienie wkładów do spółki z o.o. ZGKIM - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	846 932,00	0,00
12	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko - Piesno - Walentynowo - Kunowo - Kruszki - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2027	602 383,36	0,00
13	Przebudowa drogi gminnej Nr 129056P Łobżenica - Kościerzyn Mały	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2019	1 576 000,00	1 550 000,00

14	Przebudowa i wyposażenie Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego - rozbudową i przebudową amfiteatru, stanowiące rewitalizację centrum miasta Łobżenica - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	210 000,00	50 000,00
15	Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego - rozwój zasobów kultury	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2019	73 250,00	67 060,00
16	Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	120 000,00	100 000,00
Razem					14 298 983,59	5 103 586,45

W trakcie okresu sprawozdawczego wprowadzono do wieloletniej prognozy finansowej następujące zmiany:

1. Zmiany w ramach przedsięwzięć bieżących:

wydatki bieżące (części 1.1.1 wykazu):

- 1) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Gmina Łobżenica stawia na edukację!” (poz. 1.1.1.4), którego celem jest poprawa warunków dydaktycznych uczniów i nauczycieli placówek oświatowych gminy Łobżenica.

Jednostką odpowiedzialną za wykonanie zadania jest Centrum Administracyjno – Finansowe w Łobżenicy, zgodnie z umową Nr RPWP.08.01.02-30-0226/16-00 zawartą z Zarządem Województwa Wielkopolskiego (Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego). Przedmiotowy projekt był realizowany w ubiegłym roku jako zadanie jednoroczne.

Z uwagi na obiektywne okoliczności uniemożliwiające realizację w zakładanym zakresie oraz czasie, gmina Łobżenica wystąpiła skutecznie z wnioskiem o zmianę zakresu rzeczowego projektu oraz wydłużenie jego realizacji do dnia 31 sierpnia 2019 r.

Dla przedsięwzięcia ustalono okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

- 2) W przedsięwzięciu „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica” (poz. 1.1.1.1) zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 45 758 zł, które stanowiły niepieniężny wkład własny gminy w realizacji przedmiotowego przedsięwzięcia. Ponadto zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach, dostosowując ich poziom do rzeczywistych potrzeb, oraz limit zobowiązań.
- 3) Wydłużono okres realizacji do 2020 r., zmieniono (zwiększono) limit wydatków w 2019 r., w związku z niewykorzystaniem środków w roku ubiegłym, oraz zaktualizowano limity zobowiązań dla przedsięwzięcia ERASMUS + pt. „Mosty nad otwartymi umysłami” (poz. 1.1.1.2).
- 4) Wydłużono okres realizacji do 2020 r., zmieniono (zwiększono) limit wydatków w 2019 r., w związku z niewykorzystaniem środków w roku ubiegłym, oraz zaktualizowano limity zobowiązań dla przedsięwzięcia ERASMUS + pt. „Zjednoczeni w różnorodności”(poz. 1.1.1.3).

wydatki bieżące (części 1.3.1 wykazu):

- 5) W przedsięwzięciu „Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica” (poz. 1.3.1.1) wydłużono okres realizacji do 2020 r., zwiększono łączne nakłady finansowe, ustalono limity wydatków w poszczególnych latach, a także zaktualizowano limit zobowiązań.
- 6) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica” (poz. 1.3.1.2). Ustalono okres realizacji przedsięwzięcia, ustalono limity wydatków w poszczególnych latach, a także zaktualizowano limit zobowiązań.

2. Zmiany w ramach przedsięwzięć majątkowych:

wydatki majątkowe (część 1.1.2 wykazu):

- 1) W przedsięwzięciu pn. „Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica” (poz. 1.1.2.1) wydłużono okres realizacji do 2021 r., ustalono nowe limity wydatków w poszczególnych latach oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
- 2) Dla zadania „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada” (poz. 1.1.2.2), w związku z otrzymanym dofinansowaniem ze środków zewnętrznych, zwiększono o kwotę 5 371 969,12 zł łączne nakłady finansowe dla zadania, ustalono limity wydatków dla poszczególnych lat oraz limit zobowiązań.
- 3) W przedsięwzięciu „Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica” (poz. 1.1.2.3) zwiększono łączne nakłady finansowe, wydłużono okres realizacji zadania do 2020 r., ustalono limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.
- 4) Zwiększono łączne nakłady finansowe oraz ustalono limity wydatków w latach 2019 i 2020 oraz limit zobowiązań dla zadania pn. „Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica” (poz. 1.1.2.4)
- 5) W przedsięwzięciu pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka - etap IV” (poz. 1.1.2.5) zwiększono łączne nakłady finansowe, ustalono nowy limit wydatków w roku 2019 oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
- 6) Wprowadzono nowe przedsięwzięcia inwestycyjne:
 - Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Łobżenicy (poz. 1.1.2.8),
 - Termomodernizacja Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy (poz. 1.1.2.9),
 - Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy (poz. 1.1.2.6),
 - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym (poz. 1.1.2.7).

Dla powyższych przedsięwzięć ustalono okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań.

Celem wyżej wymienionych przedsięwzięć termomodernizacyjnych jest poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej.

wydatki majątkowe (część 1.3.2 wykazu):

- 7) W przedsięwzięciu pn. „Wniesienie wkładów do spółki z o. o. ZGKiM - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobzenica na lata 2016-2022” (poz. 1.3.2.2) wydłużono okres realizacji do 2020 r., zwiększono łączne nakłady finansowe, ustalono limity wydatków w kolejnych latach oraz limit zobowiązań.
- 8) Wprowadzono zadanie inwestycyjne (poz. 1.3.2.5) pn. „Remont budynku sanitarno - szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobzenicy” (przywrócono przedsięwzięcie) i zmieniono czasookres realizacji tej inwestycji poprzez wydłużenie do roku 2019. Realizacja przedmiotowego zadania planowana była w latach 2017-2018. Łączne nakłady inwestycyjne uchwalono w kwocie 403 940,00 zł, z limitem wydatków w tej samej wysokości w roku 2018. Wykonanie wydatków wyniosło łącznie 388 645,25 zł. Z uwagi na konieczność wykonania dodatkowych prac na tym obiekcie, nie ujętych w zakresie rzeczowo-finansowym inwestycji, jak również niemożliwych do wykonania i zakończenia w roku ubiegłym, niezbędnym było zwiększenie środków w bieżącym roku budżetowym w kwocie 23 940,00 zł. Zmianie uległy łączne nakłady finansowe oraz ustalono limit wydatków dla 2019 roku.
- 9) W przedsięwzięciu pn. „Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego - rozwój zasobów kultury” (poz. 1.3.2.6) wydłużono okres realizacji do 2020 r., zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
- 10) W przedsięwzięciu pn. „Rewitalizacja placu Wolności w Łobzenicy” (poz. 1.3.2.7) zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach.
- 11) Zrezygnowano z zadania pn. „Przebudowa i wyposażenie Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobzenicy wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego – rozbudową i przebudową amfiteatru, stanowiące rewitalizację centrum miasta Łobzenica”. Inwestycja planowana była do wykonania pod warunkiem uzyskania dofinansowania w nieco innej formule - rewitalizacja. W związku z informacją uzyskaną z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego o przyznaniu dofinansowania projektu na termomodernizację budynków użyteczności publicznej, inwestycja ta realizowana będzie pod inną nazwą i w zmienionym zakresie rzeczowo – finansowym.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcia inwestycyjne:

- 12) „Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy – etap II” (poz. 1.3.2.8). Ustalono okres realizacji przedsięwzięcia, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.
- 13) „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica” (poz. 1.3.2.9). Ustalono okres realizacji przedsięwzięcia, ustalono limity wydatków w poszczególnych latach, a także limit zobowiązań.
- 14) „Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P” (poz. 1.3.2.10). Ustalono okres realizacji przedsięwzięcia, ustalono limity wydatków w poszczególnych latach, a także limit zobowiązań

Po dokonanych w trakcie roku zmianach, łączne nakłady finansowe na zadania wieloletnie wg stanu na dzień 31.12.2019 r. wyniosły 27 303 095,64 zł (łączne nakłady), z tego na: zadania bieżące – 1 909 006,49 zł i na zadania majątkowe – 25 394 089,15 zł, i dotyczą razem 25 przedsięwzięć, w tym 6 bieżących i 19 majątkowych.

Stopień zaawansowania programów wieloletnich, rozumiany jako stosunek wszystkich poniesionych wydatków w czasie trwania inwestycji do planowanych łącznych nakładów, zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 12. Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Nazwa zadania	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		planowane łączne nakłady finansowe	planowane do poniesienia w 2019 r.	Pomiesione łączne nakłady finansowe do 31.12.2019 r.	Pomiesione nakłady finansowe w 2019 r.	Stopień realizacji planu (%)	UWAGI
			od	do						
Wydatki bieżące										
1	Wsparcie dla osób starszych niepełnosprawnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica - Poprawa dostępu do usług opiekuńczych i asystenckich	Miejsko Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	869 395,40	721 015,80	260 534,40	260 534,40	29,97	zadanie w trakcie realizacji
2	ERASMUS + pt. "Mosty nad otwartymi umysłami"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Faniawie	2018	2020	134 991,85	107 931,85	93 166,15	69 151,53	69,02	zadanie w trakcie realizacji
3	ERASMUS + pt. "Zjednoczenie w różnorodności"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Faniawie	2018	2020	75 233,42	59 188,75	58 239,72	39 180,10	77,41	zadanie w trakcie realizacji
4	Gmina Łobżenica stawia na edukację ! - Poprawa warunków dydaktycznych uczniów i nauczycieli placówek oświatowych gminy Łobżenica	Centrum Administracyjno - Finansowe w Łobżenicy	2018	2019	623 955,82	201 928,37	623 955,82	201 928,37	100,00	zadanie zostało zrealizowane
5	Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	107 000,00	37 000,00	69 779,50	37 000,00	65,21	zadanie w trakcie realizacji
6	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	98 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	złożono wniosek o dofinansowanie projektu
Wydatki majątkowe										
1	Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica - Stworzenie miejsca umożliwiającego promowanie i sprzedawanie wysokojakościowych, lokalnych produktów wyorzonych w gospodarstwach rolnych, co wpłynie na poprawę rynku zbytu produktów rolnych rolników prowadzących przetwórstwo na małą skalę, eliminując długie cykle i budowanie trwałych powiązań integracyjnych pomiędzy rolnikami a przetwórcami	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2021	2 030 115,00	80 000,00	1 951,20	0,00	3,94	zadanie w trakcie realizacji - opracowywanie dokumentacji w innej formie wykonawczej
					25 394 089,15	7 791 470,00	5 373 659,48	4 048 530,83	21,16	

2	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora kanalizacyjnych i przyłączy. modernizacja sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada Ochrona środowiska	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2020	8 312 648,68	4 000 000,00	923 820,40	736 205,71	11,11	zadanie w trakcie realizacji
3	Rozbórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobżenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2020	319 022,50	157 900,00	174 945,90	156 277,40	54,84	zadanie w trakcie realizacji
4	Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobżenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2020	975 922,50	488 800,00	471 199,80	452 344,30	48,28	zadanie w trakcie realizacji
5	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżanka - etap IV - Wsparcie lokalnego rozwoju na obszarze gminy Łobżenica poprzez podniesienie atrakcyjności i promocji rozwoju przestrzennego dla mieszkańców, turystów oraz inwestorów	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2019	1 046 200,00	1 046 200,00	1 044 223,94	1 044 223,94	99,81	zadanie zakończone
6	Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	1 928 638,00	5 000,00	28 638,00	0,00	1,48	podpisano umowę na dofinansowanie - trwa aktualizacja dokumentacji
7	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwierzynie Małym - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	2 012 653,00	5 000,00	42 653,00	0,00	2,12	podpisano umowę na dofinansowanie - trwa aktualizacja dokumentacji
8	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	1 053 898,40	5 000,00	73 898,40	0,00	7,01	podpisano umowę na dofinansowanie - trwa aktualizacja dokumentacji
9	Termomodernizacja Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	750 720,46	35 000,00	30 720,46	0,00	4,09	podpisano umowę na dofinansowanie - trwa aktualizacja dokumentacji

10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dzawierszno Wielkie- Dzawierszno Małe-Gródek-Witrogoszcz. -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2029	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	zadanie nie jest obecnie realizowane
11	Wniesienie wkładów do spółki z o.o. ZGKIM - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	943 992,00	99 200,00	532 020,00	99 200,00	56,36	zadanie w trakcie realizacji	
12	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko - Plesno - Walentynowo - Kinowo - Kruszkki - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2027	602 383,36	0,00	0,00	0,00	0,00	zadanie nie jest obecnie realizowane	
13	Przebudowa drogi gminnej Nr 129056P Łobżenica - Kościerzyn Mały	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2020	1 576 000,00	1 550 000,00	1 407 928,93	1 312 561,28	89,34	zadanie w trakcie realizacji	
14	Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2019	412 585,25	23 940,00	412 583,45	23 938,20	100,00	zadanie zrealizowane	
15	Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego - rozwój zasobów kultury	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	73 250,00	30 000,00	5 706,00	410,00	7,79	przyznano dofinansowanie do projektu - oczekwanie na podpisanie umowy	
16	Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	zlecono opracowanie dokumentacji projektowej	
17	Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy - etap II - poprawa warunków zaplecza sanitarno - szatniowego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	372 060,00	242 060,00	200 000,00	200 000,00	53,75	zadanie w trakcie realizacji	
18	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	354 000,00	23 370,00	23 370,00	23 370,00	6,60	złożono wniosek o dofinansowanie projektu	
19	Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	zlecono opracowanie dokumentacji projektowej	
Razem					27 303 095,64	8 918 534,77	6 479 335,07	4 656 325,23	23,73		

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania większość zadań wieloletnich jest w trakcie realizacji, zwłaszcza te o charakterze budowlanym. Na dzień sporządzania sprawozdania z realizacji budżetu za ubiegły rok nie występują przesłanki mogące zagrażać dokończeniu przedsięwzięć zgodnie z założeniami.

Rozpoczęcie przebudowy targowiska oraz czterech inwestycji termomodernizacyjnych wymaga zaktualizowania dokumentacji projektowo – technicznej do bieżących potrzeb.

Niektóre z zaplanowanych inwestycji wieloletnich nie zostały jeszcze rozpoczęte, ponieważ zostały ujęte w wykazie do WPF z myślą o aplikowaniu o bezzwrotne źródła finansowania na ich realizację. W przypadku nieotrzymania bezzwrotnego wsparcia, nie będą one w ogóle realizowane bądź ich zakres dostosowany zostanie do możliwości finansowych gminy.

2.1.7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie 2019 r.

Ustalony w uchwale budżetowej plan wydatków uwzględniał wydatki na realizację programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. Na początek okresu sprawozdawczego plan ten wynosił 8 346 418,23 zł (limit wydatków w 2019 r. – kwota 3 299 526,45 zł), w tym: na wydatki bieżące – 1 125 378,67 zł (limit wydatków w 2019 r. – 473 526,45 zł), na wydatki majątkowe – 7 221 039,56 zł (limit wydatków w 2019 r. w kwocie 2 826 000 zł).

Plan ten obejmował 8 zadań (3 zadania bieżące oraz 5 zadań majątkowych) i dotyczył następujących przedsięwzięć wieloletnich:

I. wydatki bieżące – stan na 01.01.2019 r.

- 1) **„Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica”.** Realizacja zadania przewidziana została na lata 2018-2020, a jego łączne nakłady finansowe wynoszą 915 153,40 zł. Projekt realizowany jest przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżenicy.
- 2) **ERASMUS + pt. „Mosty nad otwartymi umysłami”.** Realizacja zadania ustalona została na lata 2018-2019, łączne nakłady finansowe wynoszą 134 991,85 zł. Projekt realizowany jest przez Szkołę Podstawową w Fanianowie.

- 3) **ERASMUS + pt. „Zjednoczeni w różnorodności”**. Realizacja zadania ustalona została na lata 2018-2019, łączne nakłady finansowe wynoszą 75 233,42 zł. Projekt realizowany jest przez Szkołę Podstawową w Fanianowie.

W trakcie roku sprawozdawczego dokonano następujących zmian:

- 1) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Gmina Łobzenica stawia na edukację!”, którego celem jest poprawa warunków dydaktycznych uczniów i nauczycieli placówek oświatowych gminy Łobzenica. Ustalono okres realizacji zadania, łączne nakłady finansowe, ustalono limit wydatków w 2019 r. oraz limit zobowiązań.
- 2) W przedsięwzięciu „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobzenica” zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 45 758 zł, które stanowiły niepieniężny wkład własny gminy w realizacji przedmiotowego przedsięwzięcia. Ponadto zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach, dostosowując ich poziom do rzeczywistych potrzeb, oraz limit zobowiązań.
- 3) W przedsięwzięciu ERASMUS+ pt. „Mosty nad otwartymi umysłami” (poz. 1.1.1.2) wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do roku 2020, zmienia się limity wydatków w poszczególnych latach oraz aktualizuje limit zobowiązań.
- 4) W przedsięwzięciu ERASMUS+ pt. „Zjednoczeni w różnorodności” (poz. 1.1.1.3) wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do roku 2020, zmienia się limity wydatków w poszczególnych latach oraz aktualizuje limit zobowiązań.

Po wprowadzonych zmianach, łączne nakłady na zadania bieżące finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 wynoszą 1 909 006,49 zł, a limit wydatków w roku 2019 stanowi kwotę 1 127 064,77 zł.

II. wydatki majątkowe – stan na 01.01.2019 r.

- 1) **„Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobzenica - Stworzenie miejsca umożliwiającego promowanie i sprzedawanie wysokojakościowych, lokalnych produktów wytworzonych w gospodarstwach rolnych, co wpłynie na poprawę rynku zbytu produktów rolnych rolników prowadzących przetwórstwo na małą skalę, eliminując długie cykle i budowanie trwałych powiązań integracyjnych pomiędzy rolnikami a przetwórstwem”**. Realizacja zadania zaplanowana w latach 2017-2020, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 2 030 115,00 zł, limit wydatków w 2019 r. stanowi kwotę 80 000 zł. Inwestycja realizowana przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica.
- 2) **„Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada”**. Realizacja zadania planowana w latach 2015-2019, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 2 940 679,56 zł, limit wydatków w 2019 r. stanowi kwotę 1 330 000 zł. Inwestycja realizowana przez Urząd Miejski Gminy Łobzenicy wspólnie z partnerem – Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobzenicy Spółka z o.o.
- 3) **„Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobzenica”**. Celem przedsięwzięcia jest stworzenie na obszarze wiejskim

gminy Łobzenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury – obiektów pełniących funkcje kulturalne. Realizacja inwestycji planowana jest w latach 2016-2019, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 281 122,50 zł, limit wydatków w 2019 r. stanowi kwotę 264 000 zł. Przedsięwzięcie realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica.

- 4) „Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobzenica”. Realizacja inwestycji planowana jest w latach 2016-2020, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 969 322,50 zł, limit wydatków w 2019 r. stanowi kwotę 152 200 zł. Przedsięwzięcie realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica.
- 5) „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobzonka – etap IV”. Celem zadania jest wsparcie lokalnego rozwoju na obszarze gminy Łobzenica poprzez podniesienie atrakcyjności i promocji rozwoju przestrzennego dla mieszkańców, turystów oraz inwestorów. Inwestycja planowana do realizacji w latach 2018-2019, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 999 800 zł i stanowi jednocześnie limit wydatków w 2019 roku. Przedsięwzięcie realizowane jest przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Zmiany te dotyczyły następujących zadań inwestycyjnych:

- 1) W przedsięwzięciu pn. „Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobzenica” (poz. 1.1.2.1) wydłużono okres realizacji do 2021 r., ustalono nowe limity wydatków w poszczególnych latach oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
- 2) Dla zadania „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada” (poz. 1.1.2.2), w związku z otrzymanym dofinansowaniem ze środków zewnętrznych, zwiększono o kwotę 5 371 969,12 zł łączne nakłady finansowe dla zadania, ustalono limity wydatków dla poszczególnych lat oraz limit zobowiązań.
- 3) W przedsięwzięciu „Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobzenica” (poz. 1.1.2.3) zwiększono łączne nakłady finansowe, wydłużono okres realizacji zadania do 2020 r., ustalono limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.
- 4) Zwiększono łączne nakłady finansowe oraz ustalono limity wydatków w latach 2019 i 2020 oraz limit zobowiązań dla zadania pn. „Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobzenica” (poz. 1.1.2.4)
- 5) W przedsięwzięciu pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobzonka - etap IV” (poz. 1.1.2.5) zwiększono łączne nakłady finansowe, ustalono nowy limit wydatków w roku 2019 oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
- 6) Uchwałą Nr X/90/19 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 30 sierpnia 2019 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łobzenica na lata 2019-2034, w związku

z pismem RPWP.03.02.01-30-0039/15, DWP.433.77.2016.III Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego z dnia 27 czerwca 2019 r. dokonano zmian polegających na przesunięciu z części 1.3 do części 1.1 załącznika Nr 2 (Wykaz przedsięwzięć do WPF) następujących przedsięwzięć:

- „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Łobżenicy” (poz. 1.1.2.8). Zwiększono łączne nakłady finansowe zadania do kwoty 1 053 898,40 zł (wzrost o kwotę 605 000 zł), ustalono limity wydatków w poszczególnych latach oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
- „Termomodernizacja Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy” (poz. 1.1.2.9). Zwiększono łączne nakłady finansowe zadania do kwoty 750 720,46 zł (wzrost o kwotę 371 000 zł), ustalono limity wydatków w poszczególnych latach oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
- „Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy” (poz. 1.1.2.6). Zwiększono łączne nakłady finansowe zadania do kwoty 1 928 638 zł (wzrost o kwotę 1 240 000 zł), ustalono limity wydatków w poszczególnych latach oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
- „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym” (poz. 1.1.2.7). Zwiększono łączne nakłady finansowe zadania do kwoty 2 012 653 zł (wzrost o kwotę 1 425 000 zł), ustalono limity wydatków w poszczególnych latach oraz zaktualizowano limit zobowiązań.

Po dokonanych w trakcie roku zmianach, łączne nakłady finansowe na wydatki na programy lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, wynoszą 20 133 395,03 zł (limit wydatków w roku 2019 wynosi 6 912 964,77 zł) i dotyczą czterech programów realizowanych w ramach wydatków bieżących oraz dziewięciu przedsięwzięć majątkowych.

2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Pierwotny plan wydatków majątkowych wynosił **6 004 028,00 zł** i zwiększył się w trakcie roku sprawozdawczego do kwoty **9 509 080,27 zł**. Plan wydatków majątkowych został zrealizowany w **59,83 %**, a wydatki na zadania majątkowe wyniosły **5 689 466,73 zł**.

Najwięcej wydatków o charakterze inwestycyjnym wykonano w zadaniach drogowych, przedsięwzięciach z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska oraz turystyki. Na zadania inwestycyjne w pozostałych działach przeznaczono mniej środków budżetowych.

Plan oraz wykonanie wydatków majątkowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w poniższym zestawieniu.

dział	treść	plan na 31.12.2019 r.	wykonanie na 31.12.2019 r.	% wykonania
600	Transport i łączność	2 612 929,10	2 345 277,67	89,76
630	Turystyka	1 079 240,00	1 077 262,90	99,82
700	Gospodarka mieszkaniowa	55 000,00	33 521,31	60,95
750	Administracja publiczna	17 915,00	12 915,00	72,09
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75 000,00	25 000,00	33,33
758	Różne rozliczenia	109 505,17	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	50 000,00	34 046,19	68,09
851	Ochrona zdrowia	35 000,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 319 451,00	1 236 134,16	28,62
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	836 040,00	648 371,70	77,55
926	Kultura fizyczna	319 000,00	276 937,80	86,81
Razem		9 509 080,27	5 689 466,73	59,83

Poziom wydatków na zadania inwestycyjne uzależniony był w głównej mierze od wykonania dochodów majątkowych, które nie zostały zrealizowane na zamierzonym poziomie.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano następujące zadania majątkowe, które dotyczą następujących działów:

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale zaplanowano środki finansowe w kwocie **100 000,00 zł** na realizację inwestycji drogowych wspólnie z Powiatem Pilskim. Środków nie wydatkowano.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

W tym rozdziale realizowano wydatki inwestycyjne w kwocie **2 345 277,67 zł** (89,76 % planu). Dotyczyły następujących zadań:

- Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Trzeboń – kwota 210 917,06 zł;
- Budowa drogi gminnej nr 129056P Łobzenica – Kościerzyn Mały – kwota 1 312 561,28 zł;
- Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Piesno – kwota 111 020,03 zł;
- Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na osiedle Leśne w miejscowości Łobzenica – kwota 134 654,12 zł;
- Przebudowa drogi gminnej nr 129116P ul. Targowa w Łobzenicy – kwota 550 910,18 zł;
- Utwardzenie powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobzenicy – kwota 25 215,00 zł.

Dział 630 Turystyka

Wydatki inwestycyjne w kwocie 1 077 262,90 zł (99,82 % planu) poniesiono na inwestycje:

- „Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru – chodnik na grobli” – kwota 33 038,96 zł;
- „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka – etap IV” – kwota 1 044 223,94 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki majątkowe w tym dziale w kwocie 33 521,31 zł dotyczyły zakupu 2 kontenerów mieszkalnych oraz usług i wykonania dokumentacji niezbędnej do uzyskania pozwolenia na budowę.

Dział 750 Administracja publiczna

Wydatkowano środki w kwocie 12 915,00 zł na wykonanie i montaż tablicy informacyjnej na placu Zwycięstwa w Łobżenicy.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Środki w kwocie 25 000,00 zł wydatkowano na wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji na dofinansowanie zadań inwestycyjnych – współfinansowanie zakupu samochodu służbowego dla posterunku policji w Łobżenicy.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Poniesiono łączne wydatki w kwocie 34 046,19 zł na wykonanie odwodnienia budynku Szkoły Podstawowej w Wiktorówku.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki majątkowe w kwocie 1 236 134,16 zł ponoszone były w następujących rozdziałach:

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Kwota wydatków w tym rozdziale wynosi 1 190 360,16 zł (28,87 % planu) i są to wydatki majątkowe na zadanie: pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz–Osada” – kwota poniesionych wydatków wynosi 1 076 160,16 zł. Przekazano w tym rozdziale środki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych – zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy Nr X/92/19 z dnia 30 sierpnia 2019 r., dla ZGKiM Sp. z o.o. w Łobżenicy – na realizację zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022 w kwocie 99 200,00 zł. Również, jak corocznie wydatkowane zostały środki finansowe jako dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 15 000,00 zł.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa Luchowo w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 13 100,00 zł.

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Wydatki w kwocie 16 000,00 zł stanowią dotacje do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

W ramach wydatków majątkowych wydatkowano środki finansowe w kwocie 4 674,00 zł na budowę oświetlenia w parku miejskim – opracowanie dokumentacji.

90095 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 12 000,00 zł na dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – „Budowa lub modernizacja infrastruktury ogrodowej dla ROD w Łobżeniczy”.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki majątkowe w tym dziale wynoszą 648 371,70 zł i zostały zrealizowane w rozdziałach:

92101 Instytucje kinematografii

Wydatki w tym rozdziale wynoszą 410,00 zł i dotyczą wydatków majątkowych przedsięwzięcia pn. „Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury Województwa Wielkopolskiego”.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 624 591,70 zł w ramach wydatków inwestycyjnych na realizację przedsięwzięć związanych z budową i rozbudową świetlic we wsiach Luchowo i Kunowo.

92195 Pozostała działalność

W ramach wydatków inwestycyjnych wydatkowano kwotę 23 370,00 zł na przedsięwzięcie pn. „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica” – na opracowanie dokumentacji.

Dział 926 Kultura fizyczna

Na zadania majątkowe w tym dziale wydatkowano 276 937,80 zł. Wydatki realizowane były w następujących rozdziałach:

92601 Obiekty sportowe

Na zadania majątkowe wydatkowano kwotę 273 938,20 zł, w tym fundusz sołecki 14 500,00 zł; dotyczą następujących przedsięwzięć:

- „Budowa małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym na terenie Gminy Łobzenica – Otwarta Strefa Aktywności w miejscowości Wiktorówko” – kwota 50 000,00 zł;
- „Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobzenicy” – kwota 23 938,20 zł;
- „Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobzenicy – etap II” – kwota 200 000,00 zł.

92695 Pozostała działalność

W ramach wydatków majątkowych tego rozdziału wydatkowano kwotę 2 999,60 zł na zadanie „Nabycie działki nr 19 obręb ewidencyjny Kunowo”.

Realizację planu wydatków majątkowych na 2019 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały budżetowej, przedstawiono w tabeli poniżej. Wskazano w niej również źródło finansowania danego wydatku.

Tabela 13. Realizacja planu wydatków majątkowych na 2019 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania majątkowego	Plan na 01.01.2019 r.	Plan na 31.12.2019 r.	Wykonanie na 31.12.2019 r.	% wyk.	Źródło finansowania	
								środki własne gminy	WFOGR/ Min. Sportu/WUW
600	60016	6050	Transport i łączność	1 729 968,00	2 612 929,10	2 345 277,67	89,76%	1 891 661,67	453 616,00
			Drogi publiczne gminne	1 729 968,00	2 612 929,10	2 345 277,67	89,76%	1 891 661,67	453 616,00
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 729 968,00	2 612 929,10	2 345 277,67	89,76%	1 891 661,67	453 616,00
			"Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Trzeboń"	0,00	210 918,05	210 917,06	100,00%	106 067,06	104 850,00
			"Przebudowa drogi gminnej nr 129056P, Łobżenica - Kościerzyn Mały"	1 550 000,00	1 550 000,00	1 312 561,28	84,68%	1 312 561,28	0,00
			Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Piesno	0,00	112 034,05	111 020,03	99,09%	13 420,03	97 600,00
			Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na osiedle Leśne w m. Łobżenica	79 968,00	140 000,00	134 654,12	96,18%	134 654,12	0,00
			Przebudowa drogi gminnej nr 129116P ul. Targowa w Łobżenicy	0,00	574 762,00	550 910,18	95,85%	299 744,18	251 166,00
			Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy	100 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
			Utwardzenie powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy	0,00	25 215,00	25 215,00	100,00%	25 215,00	0,00
			Turystyka	1 039 800,00	1 079 240,00	1 077 262,90	99,82%	1 077 262,90	0,00
			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 039 800,00	1 079 240,00	1 077 262,90	99,82%	1 077 262,90	0,00
			630	63003	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	33 040,00	33 038,96
Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru - chodnik na grobli	40 000,00	33 040,00				33 038,96	100,00%	33 038,96	0,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	500 000,00				500 000,00	100,00%	500 000,00	0,00

	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%	25 000,00	100,00%	0,00
		Fundusz Wsparcia Policji - Wpłata na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych - zakup pojazdów służbowych segmentu C, SUV oraz furgonów patrolowych	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%	25 000,00	100,00%	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
		Zabezpieczenie środków na zakup nowego samochodu gąsniczego (OSP Łobżenica)	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
758		Różne rozliczenia	550 000,00	109 505,17	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	550 000,00	109 505,17	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	550 000,00	109 505,17	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
		Rezerwa na inwestycje i wydatki inwestycyjne - zadania drogowe	450 000,00	9 505,17	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
		Rezerwa na inwestycje i wydatki inwestycyjne - zadania realizowane z Powiatem Piłskim	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
801		Oświata i wychowanie	150 000,00	50 000,00	34 046,19	68,09%	34 046,19	68,09%	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	150 000,00	45 000,00	34 046,19	75,66%	34 046,19	75,66%	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	40 000,00	34 046,19	85,12%	34 046,19	85,12%	0,00
		Odwodnienie budynku SP Wiktorówko, zabezpieczenie przed wilgocią	50 000,00	40 000,00	34 046,19	85,12%	34 046,19	85,12%	0,00
		Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym	100 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	5 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
		Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym	0,00	5 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
	80104	Przedszkola	0,00	5 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	5 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00

921	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00%	12 000,00	0,00
		Dotacja dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych (przeznaczonych na budowę lub modernizację infrastruktury ogrodowej)	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00%	12 000,00	0,00
		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	653 260,00	836 040,00	648 371,70	648 371,70	77,55%	648 371,70	0,00
92101		Instytucje kinematografii	67 060,00	30 000,00	410,00	410,00	1,37%	410,00	0,00
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 060,00	30 000,00	410,00	410,00	1,37%	410,00	0,00
		Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kulturalnych województwa wielkopolskiego	67 060,00	30 000,00	410,00	410,00	1,37%	410,00	0,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	536 200,00	782 670,00	624 591,70	624 591,70	79,80%	624 591,70	0,00
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	135 970,00	15 970,00	15 970,00	11,75%	15 970,00	0,00
		Przebudowa dachu budynku świetlicy wiejskiej w m. Kruszki	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
		Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej - wykonanie nowego ogrodzenia przy świetlicy wiejskiej w Ratajach	0,00	15 970,00	15 970,00	15 970,00	100,00%	15 970,00	0,00
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	167 967,00	316 327,00	316 327,00	316 327,00	100,00%	316 327,00	0,00
		Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica	0,00	223 841,00	223 841,00	223 841,00	100,00%	223 841,00	0,00
		Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica	167 967,00	92 486,00	92 486,00	92 486,00	100,00%	92 486,00	0,00
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	248 233,00	330 373,00	292 294,70	292 294,70	88,47%	292 294,70	0,00
		Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica	152 200,00	256 937,00	228 503,30	228 503,30	88,93%	228 503,30	0,00
		Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica	96 033,00	73 436,00	63 791,40	63 791,40	86,87%	63 791,40	0,00
92195		Pozostała działalność	50 000,00	23 370,00	23 370,00	23 370,00	100,00%	23 370,00	0,00

2.3. Informacja z realizacji inwestycji na terenie gminy Łobżenica zaplanowanych w budżecie na 2019 rok

W ciągu okresu sprawozdawczego realizowano następujące inwestycje:

Dział 600 Transport i łączność

- 1) Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Trzeboń – zadanie zostało wykonane i rozliczone.
- 2) Przebudowa drogi gminnej nr 129056P, Łobżenica - Kościerzyn Mały – zadanie zostało wykonane i rozliczone.
- 3) Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonej w ewidencji gruntów jako obręb Piesno- zadanie zostało wykonane i rozliczone.
- 4) Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na osiedle Leśne w m. Łobżenica – zadanie zostało wykonane i rozliczone.
- 5) Przebudowa drogi gminnej nr 129116P ul. Targowa w Łobżenicy – zadanie zostało wykonane i rozliczone.
- 6) Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy
Gmina Łobżenica zleciła wykonanie dokumentacji projektowej w roku 2019. Wydatki z tego tytułu, z uwagi na czasochłonność wykonania opracowania, poniesione zostaną w 2020 r.
- 7) Utwardzenie powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy- zadanie zostało wykonane i rozliczone.

Dział 630 Turystyka

- 8) Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru - chodnik na grobli – zadanie zostało wykonane i rozliczone.
- 9) Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka-etap IV – zadanie zostało wykonane i rozliczone.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- 10) Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku byłej szkoły podstawowej w m. Witrogoszcz
Przygotowana dokumentacja projektowa określa zakres prac niezbędnych do wykonania w ramach kompleksowej przebudowy budynku. Prace konieczne do wykonania finansowo przekraczają wielkość zabezpieczonych środków na ten cel. Stan techniczny budynku, jak wskazują na to lata poprzednie, wymaga przeprowadzania prac remontowych. Wysokość

zabezpieczonych środków nie zabezpieczała kosztu niezbędnego do poniesienia z uwagi na zakres koniecznych do wykonania prac – nie przystąpiono do rozpoczęcia realizacji robót inwestycyjnych w obiekcie.

- 11) Wykonanie klimatyzacji i cyrkulacji powietrza w budynku wieży widokowej
Koszt wykonania klimatyzacji i cyrkulacji powietrza w budynku wieży widokowej przewyższał wysokość środków zaplanowanych w budżecie. Zadania nie zrealizowano.
- 12) Zakup dwóch kontenerów socjalnych (wraz z transportem i montażem) w celu zapewnieniu mieszkań socjalnych dla najbardziej potrzebujących mieszkańców
W ramach realizacji zadania inwestycyjnego zlecono przygotowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę. Wykonano płyty fundamentowe pod zamontowanie dwóch zakupionych kontenerów socjalnych. Poniesiono koszty związane ze składowaniem zakupionych kontenerów.

Dział 750 Administracja publiczna

- 13) Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Łobzenicy.
Dla przedmiotowego zadania podpisano umowę o dofinansowanie realizacji projektu. Środki zabezpieczone w budżecie stanowiły zabezpieczenie wkładu własnego zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie prac termomodernizacyjnych obiektów użyteczności publicznej w gminie Łobzenica.
Przystąpiono do weryfikacji zakresu przedsięwzięcia i aktualizacji dokumentów niezbędnych do ogłoszenia przetargu na wybór wykonawcy zadania inwestycyjnego. Zadanie rzeczowo nie realizowane w roku 2019.
- 14) Wykonanie i montaż tablicy na placu Zwycięstwa w Łobzenicy - zadanie zostało zrealizowane i rozliczone.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- 15) Fundusz Wsparcia Policji – Wpłata na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych – zakup pojazdów służbowych segmentu C, SUV oraz furgonów patrolowych (współfinansowanie zakupu samochodu służbowego dla posterunku policji w Łobzenicy). Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone.
- 16) Zabezpieczenie środków na zakup nowego samochodu gaśniczego (OSP Łobzenica) – zadanie nie było realizowane z uwagi na brak możliwości uzyskania bezzwrotnego zewnętrznego dofinansowania.

Dział 758 Różne rozliczenia

- 17) Rezerwa na inwestycje i wydatki inwestycyjne - zadania realizowane z Powiatem Pilskim
Rezerwa stanowiła zabezpieczenie środków finansowych na potrzeby współfinansowania zadań inwestycyjnych realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg w Pile na terenie gminy Łobzenica. Władze samorządowe określiły listę zadań drogowych uważanych za priorytetowe na terenie gminy. Powiat Pilski nie przystąpił do realizacji żadnego ze

wskazywanych zadań inwestycyjnych, stąd nie nastąpiło wydatkowanie środków z rezerwy na zadania realizowane z Powiatem Piłskim.

- 18) Rezerwa na inwestycje i wydatki inwestycyjne – zadania drogowe, planowana w kwocie 450 000 zł została rozdysponowana i wykorzystana celowe. Niewykorzystanie tej rezerwy wynosi 9 505,17 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

- 19) Odwodnienie budynku SP Wiktorówko, zabezpieczenie przed wilgocią – zadanie zostało zrealizowane i rozliczone.

- 20) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym

Dla przedmiotowego zadania podpisano umowę o dofinansowanie realizacji projektu. Środki zabezpieczone w budżecie w roku 2019 stanowiły zabezpieczenie wkładu własnego zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie prac termomodernizacyjnych obiektów użyteczności publicznej w gminie Łobzenica.

Przystąpiono do weryfikacji zakresu przedsięwzięcia i aktualizacji dokumentów niezbędnych do ogłoszenia przetargu na wybór wykonawcy zadania inwestycyjnego. Zadanie rzeczowo i finansowo nie realizowane w roku 2019.

- 21) Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobzenicy

Dla przedmiotowego zadania podpisano umowę o dofinansowanie realizacji projektu. Środki zabezpieczone w budżecie w roku 2019 stanowiły zabezpieczenie wkładu własnego zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie prac termomodernizacyjnych obiektów użyteczności publicznej w gminie Łobzenica.

Przystąpiono do weryfikacji zakresu przedsięwzięcia i aktualizacji dokumentów niezbędnych do ogłoszenia przetargu na wybór wykonawcy zadania inwestycyjnego. Zadanie rzeczowo i finansowo nie realizowane w roku 2019.

Dział 851 Ochrona zdrowia

- 22) Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobzenicy

Dla przedmiotowego zadania podpisano umowę o dofinansowanie realizacji projektu. Środki zabezpieczone w budżecie w roku 2019 stanowiły zabezpieczenie wkładu własnego zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie prac termomodernizacyjnych obiektów użyteczności publicznej w gminie Łobzenica.

Przystąpiono do weryfikacji zakresu przedsięwzięcia i aktualizacji dokumentów niezbędnych do ogłoszenia przetargu na wybór wykonawcy zadania inwestycyjnego. Zadanie rzeczowo i finansowo nie realizowane w roku 2019.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- 23) Wniesienie wkładów do spółki z o.o. – ZGKiM – realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu i rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń

kanalizacyjnych gminy Łobzenica na lata 2016-2022 – zadanie zostało zrealizowane i rozliczone.

- 24) Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada
Zadanie jest w trakcie realizacji, zgodnie z przyjętym harmonogramem rzeczowym oraz wynikającym z niego harmonogramem płatności.
- 25) Dotacja do przydomowych oczyszczalni ścieków
Udzielono dotacji na podstawie złożonych przez mieszkańców gminy i ocenionych pozytywnie wniosków o dofinansowanie.
- 26) Zakup ciągnika-kosiarki - FS Luchowo
Zadanie zostało zrealizowane. Wydatek sfinansowany ze środków funduszu sołectwa Luchowo
- 27) Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła w 2019 r.
Udzielono dotacji na podstawie złożonych przez mieszkańców gminy i ocenionych pozytywnie wniosków o dofinansowanie.
- 28) Budowa oświetlenia w parku miejskim
Oświetlenie zlokalizowane w parku miejskim stanowi własność gminy Łobzenica. Z uwagi na konieczność przeprowadzenia jego modernizacji przystąpiono w ramach posiadanych środków do rozpoczęcia przygotowania realizacji inwestycji. Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej oświetlenia zewnętrznego parku miejskiego w Łobzenicy. Zaplanowano budowę oświetlenia ledowego. Dokumentacja przygotowana i złożona celem uzyskania stosowanych zezwoleń.
- 29) Rozbudowa oświetlenia ulicznego
Zakres prac niezbędnych do wykonania został wyspecyfikowany podczas konsultacji z mieszkańcami, a następnie zaakceptowany na posiedzeniu Rady Miejskiej w Łobzenicy. Przeprowadzono postępowanie celem wyboru wykonawcy. Złożono ofertę niepodlegającą odrzuceniu. Wybrany wykonawca nie przystąpił do podpisania umowy, podając za przyczynę zbyt krótki termin realizacji. Z uwagi na powyższe zadania nie zostało zrealizowane.
- 30) Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobzenica
Zadanie objęte umową o dofinansowanie. Z uwagi na brak skutecznego przeprowadzenia przetargu na wybór wykonawcy w trybie zaprojektuj i wybuduj w 2019 roku wystąpiono z wnioskiem o aneksowanie warunków dofinansowania. Zawarty aneks do umowy dopuszcza realizację projektu dwuetapowo – w pierwszym etapie wykonanie dokumentacji projektowej oraz kolejno realizacja inwestycji. Z uwagi na brak ofert na realizację zadania w roku 2019 nie przystąpiono do rozpoczęcia realizacji inwestycji.
- 31) Dotacja dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych (przeznaczonych na budowa lub modernizacja infrastruktury ogrodowej) – zadanie zostało zrealizowane i rozliczone.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

32) Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kulturalnych województwa wielkopolskiego

Gmina Łobzenica na mocy podpisanego porozumienia stała się Uczestnikiem/ Partnerem w Projekcie, dla którego wniosek o dofinansowanie złożyło Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski. W wyniku przeprowadzonej oceny formalnej i merytorycznej Uchwałą nr 283/2019 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 31 stycznia 2019 roku, projekt złożony przez Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski znalazł się na 1 pozycji projektów ocenionych pozytywnie i rekomendowanych do dofinansowania.

W Projekcie uczestniczy łącznie 26 instytucji z województwa Wielkopolskiego, które wykonują adaptację pomieszczeń- przystosowanych sal na potrzebę działalności małego kina społecznościowego. Projekt Gminy Łobzenica zakłada adaptację jednego z pomieszczeń zlokalizowanych w Szkole Podstawowej im. Komisji Edukacji Narodowej przy ul. Mickiewicza 20a na małe kino społecznościowe.

Zakres prac wymaga dokonania zmiany sposobu użytkowania pomieszczenia szkolnego na miejsce usług dla mieszkańców, zgodnie z warunkami określonymi przez Starostwo Powiatowe. Zlecono przygotowanie dokumentacji na potrzeby zmiany sposobu użytkowania i otrzymania pozwolenia na budowę – termin wykonania 2020. Płatność za usługę po otrzymaniu zezwoleń ze Starostwa – w 2020 roku. W ramach realizacji zadania w roku 2019 poniesiono koszty związane z obsługą wniosku przez koordynatora – Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolskich.

33) Przebudowa dachu budynku świetlicy wiejskiej w m. Kruszki

Inwestycja dotyczy budynku, dla którego gmina jest właścicielem w 1/3 udziałów. Przystąpienie do realizacji inwestycji wymaga zgody wszystkich właścicieli nieruchomości i wydatkowanie środków w równych częściach. Zastosowanie jakiegokolwiek innego rozwiązania wymaga uzgodnień sądowych. To musi zostać poprzedzone całą procedurą związaną ze spełnieniem wymogów – tj. m.in. wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę dachu wraz z uzyskaniem wszelkich pozwoleń i uzgodnień – w tym m.in. konserwatora zabytków. Stanowisko mieszkańców w przedmiotowej sprawie, będących właścicielami budynków dla kolejnych 2/3 części budynków nie jest stałe. Całkowity sprzeciw i brak zgody na realizację inwestycji zmienia się w momencie problemów ze szczelnością dachu w okresie niekorzystnych warunków pogodowych. Z uwagi na stan zaawansowania pozostałych inwestycji nie przystąpiono do rozpoczęcia rzeczowego inwestycji. Tak jak przedstawiono w pierwszej kolejności winno to być przygotowanie dokumentacji projektowej, która finansowana powinna być również przez pozostałych mieszkańców.

34) Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej – wykonanie nowego ogrodzenia przy świetlicy wiejskiej w Ratajach.

Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone.

35) Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobzenica – zadanie w trakcie realizacji.

36) Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobzenica – zadanie w trakcie realizacji.

37) Modernizacja wraz z wyposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobzenica

Na realizację zadania złożono wnioski o dofinansowanie w ramach ogłoszonego naboru na edukację ekologiczną w ramach WRPO 2014-2020. Wniosek przeszedł pozytywnie ocenę formalną.

W ramach środków zabezpieczonych w roku 2019 – w wysokości 23 370 zł, sfinansowano koszt wykonania dokumentacji projektowej i uzyskania pozwolenia na budowę.

Dział 926 Kultura fizyczna

38) Budowa małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowej na terenie Gminy Łobzenica Otwarta Strefa Aktywności w miejscowości Wiktorówko – zadanie zostało zrealizowane i rozliczone.

39) Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobzenicy – zadanie zostało zrealizowane i rozliczone.

40) Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobzenicy – etap II – zadanie jest w trakcie realizacji.

41) Nabycie działki nr 19 obręb ewidencyjny Kunowo

W ramach zadania Gmina nabyła działkę w miejscowości Kunowo, która przeznaczona została na cele sołectwa Kunowo. Zakup sfinansowany z funduszu sołectwa Kunowa. Wartość zadania określono w operacie szacunkowym, poniesiono wszelkie koszty związane z umową kupna-sprzedaży przedmiotowej nieruchomości.

Szczegółowe informacje na temat zrealizowanych inwestycji w ubiegłym roku zostały omówione w odrębnym opracowaniu pn. Sprawozdaniu ze stanu realizacji inwestycji majątkowych w roku 2019.

3. ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE USTAWAMI I POWIERZONE NA MOCY POROZUMIEŃ

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań powierzonych w 2019 roku zostały zaplanowane dotacje celowe w wysokości 14 505 259,06 zł (plan na dzień 31.12.2019 r.). Realizacja przedmiotowych zadań wyniosła 14 346 113,26 zł, tj. 98,90 % planu.

W ramach przydzielonych dotacji na zadania zlecane i powierzone otrzymano środki m.in. na:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę;
- zadania związane z ewidencją ludności, wydawaniem dowodów osobistych oraz funkcjonowaniem urzędu stanu cywilnego;
- aktualizację spisu wyborców;

- przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu;
- przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego;
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej;
- świadczenia wychowawcze w ramach Programu „Rodzina 500 Plus”;
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia emerytalne społecznego;
- wypłaty zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne;
- zakup specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Dotacje zostały wykorzystane celowo, zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie.

Realizację planu dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz z innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na 2019 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały budżetowej, przedstawiono w załączniku Nr 3 do sprawozdania.

4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

4.1. Należności wymagalne budżetu

Na dzień 31 grudnia 2019 r. należności ogółem wobec gminy Łobzenica wynosiły 1 793 727,55, z czego **wymagalne** kształtowały się na poziomie **1 392 884,87 zł, tj. 77,65 %** należności ogółem. W porównaniu do roku ubiegłego nastąpiło zmniejszenie (spadek o 7,30 %) należności wymagalnych w należnościach ogółem.

Należności wymagalne stanowią tę część należności ogółem, dla których termin świadczenia minął i w związku z tym istnieje znaczne ryzyko, iż część wpływów z tego tytułu nie zostanie zrealizowana, co może wpłynąć na sytuację finansową gminy. Mając powyższe na uwadze, dalsza szczegółowa analiza należności gminy Łobzenica zostanie dokonana w odniesieniu do należności wymagalnych.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 1 392 884,87 zł dotyczą:

- 1) Należności wymagalne w kwocie **894 233,56 zł** dotyczą dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych JST ustawami, w części należnej JST i dotyczą, tj. należności wymagalnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego;
- 2) Należności wymagalne w kwocie **498 651,31 zł** dotyczą głównie nieopłaconych czynszów, podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportowych, opłat za użytkowanie wieczyste i inne.
 - podatku od nieruchomości od osób fizycznych – kwota 257 958,19 zł,
 - podatku od nieruchomości osób prawnych – kwota 12 411,66 zł,
 - podatku rolnego od osób fizycznych – kwota 103 894,33 zł,
 - podatku leśnego od osób fizycznych – kwota 695,33 zł,
 - podatku od środków transportowych od osób fizycznych – kwota 65 696,89 zł,
 - podatku od środków transportowych od osób prawnych – kwota 937,41 zł.

Pozostała kwota zaległości, tj. 57 057,50 zł dotyczy:

- wieczystego użytkowania – kwota 9 474,18 zł,
- dzierżawa gruntów rolnych i czynsze - kwota 18 459,45 zł,
- wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności – kwota 1 110,98 zł,
- dochody realizowane przez Urząd Skarbowy (karta podatkowa) – kwota 21 570,54 zł,
- dochody realizowane przez Urząd Skarbowy (wpływy z podatku od spadków i darowizn) – kwota 940,00 zł,
- opłata od posiadania psów – kwota 2 580,61 zł,
- dochody realizowane przez Urząd skarbowy – podatek od czynności cywilnoprawnych – kwota 703,74 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (MF) – kwota 727,00 zł,
- różne dochody (opłaty za korzystanie ze środowiska) – kwota 1 491,00 zł.

Naliczone odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych na dzień 31.12.2019 r. – jako należności pozostałe do zapłaty, wynoszą **96 259,89 zł** i dotyczą:

- od opłat cywilnoprawnych – kwota 1 730,69 zł,
- od osób prawnych kwota – kwota 189,00 zł,
- od osób fizycznych kwota – kwota 94 337,00 zł,
- od innych (za zajęcie pasa drogowego) – kwota 3,20 zł.

Pozostałe należności na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 304 582,79 zł dotyczą:

- należności z opłat cywilnoprawnych – 4 466,59 zł,
- dochody realizowane przez Urząd Skarbowy – karta podatkowa – 920,00 zł,
- podatki i opłaty osób fizycznych – 172 150,34 zł,
- podatki i opłaty osób prawnych – 19 592,40 zł,
- opłata za korzystanie z pasa drogowego – 1 648,70 zł,
- dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t. ustawami w części należnej j.s.t. (usługi specjalistyczne) – 34,05 zł
- dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t. ustawami w części należnej j.s.t. (FA i ZA).– 85 012,30 zł,
- wpływy z opłat za korzystania z wychowania przedszkolnego – 2 437,00 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących wychowanie przedszkolne – 12 224,40 zł,
- wpływy z usług – 6 097,01 zł.

Powyższe dane wynikają ze ewidencji księgowej oraz są zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S; Rb-N i Rb-27ZZ na dzień 31.12.2019 roku.

Pożyczki długoterminowe

Należność z tego tytułu stanowi kwotę **245 933,74 zł** i dotyczy sprzedaży nieruchomości gminnych oraz prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, których płatność została rozłożona na raty, zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami. Należności te są zabezpieczone wpisem hipoteki obciążającym zbyte i przekształcone nieruchomości.

Zestawienie należności wymagalnych wg tytułów przedstawiono w poniższej tabeli.

**Tabela 14. Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów
wg stanu na dzień 31.12.2019 r.**

lp.	wyszczególnienie	kwota na 31.12.2017 r.	kwota na 31.12.2018 r.	kwota na 31.12.2019 r.
1	Podatek rolny	122 044,96	135 970,92	103 894,33
	od osób prawnych	-	-	-
	od osób fizycznych	122 044,96	135 970,92	103 894,33
2	Podatek od nieruchomości	345 446,98	304 615,99	270 369,85
	od osób prawnych	1 762,20	3 206,66	12 411,66
	od osób fizycznych	343 684,78	301 409,33	257 958,19
3	Podatek leśny	718,50	609,00	695,33
	od osób prawnych	-	-	-
	od osób fizycznych	718,50	609,00	695,33
4	Podatek od środków transportowych	46 565,95	88 087,89	66 634,30
	od osób prawnych	-	13,00	937,41
	od osób fizycznych	46 565,95	88 074,89	65 696,89
5	Wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości (055)	4 697,28	4 773,06	9 474,18
6	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (050)	743,81	447,69	703,74
7	Wpływy z podatku od spadków i darowizn (036)	-	4 247,12	940,00
8	Oplata od posiadania psów (037)	1 874,58	1 883,66	2 580,61
9	Wpływy z opłaty targowej (043)	-	-	-
10	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST (opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) (049)	513,05	2 191,00	-
11	Wpływy podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej (035)	7 967,04	8 473,97	21 570,54
12	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (075)	7 510,92	6 759,95	18 459,45
13	Wpływy z różnych dochodów (097)	8 664,83	-	-
14	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (85502-2360)	872 062,32	892 060,42	894 233,56
15	Pozostałe	-	1 662,86	3 328,98
	Razem	1 418 810,22	1 451 783,53	1 392 884,87
	dynamika* (bez pozycji 14 (85502-2360))	- 58 376,89	12 975,21	- 106 749,04

Analizując dynamikę (rok/rok poprzedni) poziomu należności przeterminowanych obserwuje się znaczny ich spadek tych należności do roku ubiegłego.

W celu wyegzekwowania zaległych należności wobec gminy podejmowane były działania egzekucyjne dozwolone w postępowaniu administracyjnym, tj.

- wysłano **1011 upomnień** na łączną kwotę 569 205,97 zł, z czego większość dotyczyła zaległości od osób fizycznych;
- **przedsądowe wezwania do zapłaty** skierowane zostały do 105 podatników;
- skierowano do naczelników urzędów skarbowych 375 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 152 521,10 zł.

Ponadto, w ramach prowadzonych działań egzekucyjnych, złożono 2 pozwy o zapłatę, 2 wnioski egzekucyjne, wysłano 76 wezwań do zapłaty zaległości. Bieżąco śledzono postępy egzekucji prowadzone przez komorników – wysłano 49 wniosków w sprawie bieżącej aktualizacji prowadzonego postępowania egzekucyjnego, w 5 przypadkach przyłączono się do egzekucji sądowej, a także wystąpiono z 1 wnioskiem o nadanie klauzuli wykonalności. Wystawiono 33 zgłoszenia do komorników wykazów należności i podatków należnych na dzień egzekucji. Kierowano również zapytania do komorników dotyczące realizacji wystawionych tytułów wykonawczych – 21 wniosków, a także wnioski (8 wniosków) w sprawie zawieszenia postępowania egzekucyjnego.

W roku sprawozdawczym sporządzono 20 informacji o przedawnieniu zobowiązania podatkowego.

Dodatkowo, przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżeniczy prowadzone były działania windykacyjne wobec **dłużników alimentacyjnych**.

4.2. Zobowiązania budżetu

Na dzień 31.12.2019 r. gmina posiadała zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

Stan zobowiązań wobec banków na 31.12.2019 r. wynosi **20 341 712,34 zł** i dotyczy kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych zaciągniętych na podstawie poniższych umów:

- 1) Umowa kredytu Nr 2359/07/2011/1056/F/CEB/EIB3/338/EKO, zawarta w dniu 19.07.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji deszczowej w Łobżeniczy; kwota udzielonego kredytu – 1 993 130 zł) – kwota do spłaty **823 130 zł**;
- 2) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, modernizację oczyszczalni ścieków komunalnych, stacji uzdatniania wody w miejscowościach: Kościerzyn, Trzeboń,

- Łobzenica, Dźwierzszno Wielkie, Dębno, Fanianowo i Liszkowo; kwota zaciągniętego kredytu – 3 794 569 zł) – kwota do spłaty **2 034 569 zł**;
- 3) Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa ulic w Łobzenicy po kanalizacji – ulice: Mennicza, Złota, Srebrna, Browarna, Targowa, 600-lecia, Wojska Polskiego, Batorego, Łąkowa, Sienkiewicza, Głowackiego, Szczuki; kwota udzielonego kredytu – 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **945 000 zł**;
 - 4) Umowa kredytu Nr S/119/06/2013/1056/F/CEB/EIB4/174/EKO, zawarta w dniu 06.08.2013 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa dróg osiedlowych na Osiedlu Leśnym, ul. Polna i Osiedlu przy ulicy Złotowskiej w Łobzenicy; kwota udzielonego kredytu – 2 000 000 zł) – kwota do spłaty **1 255 355 zł**;
 - 5) Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości: Łobzenica, Rataje, Kościerzyn Mały, Szczerbin – etap IV; kwota udzielonego kredytu 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **945 000 zł**;
 - 6) Umowa o kredyt nr 2010/3650, zawarta w dniu 03.11.2010 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Łobzenica; kwota udzielonego kredytu – 2 981 658,75 zł) – kwota do spłaty **826 008,34 zł**;
 - 7) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobzenicy na sfinansowanie zadań inwestycyjnych; kwota udzielonego kredytu 2 350 000 zł, kwota do spłaty – **2 082 650 zł**;
 - 8) Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12.2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białośliwiu na finansowanie zadań inwestycyjnych gminy w 2017 roku; kwota udzielonego kredytu 4 000 000 zł, kwota do spłaty – **3 870 000 zł**;
 - 9) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 17 lipca 2018 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 690 000 zł**;
 - 10) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 19 czerwca 2019 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 870 000 zł**.

Wg stanu na dzień 31.12.2019 r. jednostka nie posiadała zobowiązań wymagalnych.
Gmina nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

4.3. Ulgi w podatkach i opłatach lokalnych oraz w należnościach cywilnoprawnych

W roku sprawozdawczym, na wniosek strony i w szczególnie uzasadnionych przypadkach, dokonywano odroczeń, umorzeń i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych, na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Łobzenicy oraz przepisów ustawy Ordynacja podatkowa. Kwotę łącznego umorzenia podatków w w/w okresie przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 15. Umorzenia podatków i opłat w 2019 r.

wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	łączna kwota umorzeń
podatek rolny	991,00	-	991,00
podatek od nieruchomości	-	3 190,00	3 190,00
podatek leśny	4,00	-	4,00
podatek od środków transportowych OP		884,00	884,00
odsetki od zaległości	766,00		766,00
RAZEM	1 761,00	4 074,00	5 835,00

Łączna kwota umorzeń zaległości podatkowych i odsetek w 2019 r. wyniosła 5 835,00 zł.
Zastosowane ulgi dotyczą osób fizycznych i osób prawnych.

Tabela 16. Odroczenia podatków i opłat w 2019 r.

wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	łączna kwota odroczeń
podatek rolny	8 308,23	82 353,58	90 661,81
podatek od nieruchomości	-		-
podatek leśny	16,00	-	16,00
podatek od środków transportowych	62 269,00	-	62 269,00
odsetki od zaległości	-		-
czynsz dzierżawny	-	-	-
RAZEM	70 593,23	82 353,58	152 946,81

Kwota odroczeń podatków i opłat wyniosła 152 946,81 zł.

Zasady i tryb umarzania, odraczania i rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających gminie Łobzenica określa uchwała Nr XXVI/182/13 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 31 stycznia 2013 roku.

Tabela 17. Skutki zastosowanych ulg w podatkach i opłatach lokalnych w 2019 r.

wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	skutki udzielonych ulg i zwolnień	umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności
podatek od nieruchomości OP	119 357,71	822 531,91	3 190,00	
podatek od nieruchomości OF	276 082,18			
podatek rolny OF			991,00	8 308,23
podatek leśny OF			4,00	16,00
podatek od środków transportowych OP	26 786,31		884,00	82 353,58
podatek od środków transportowych OF	165 187,55			62 269,00
wpływy z opłaty od posiadania psów	21 405,46			
odsetki od podatków OP				
odsetki od podatków OF			766,00	
RAZEM	608 819,21	822 531,91	5 835,00	152 946,81

W ramach ulgi ustawowej, udzielono ulg i zwolnień w podatku rolnym od osób fizycznych. Ulgi i zwolnienia w podatku rolnym od osób fizycznych dotyczą zakupu gruntów oraz działalności inwestycyjnej. Ulgi i zwolnienia w podatku od nieruchomości osób prawnych wynikają z Uchwały nr III/11/06 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 15 grudnia 2006 r., zwalniającej z podatku od nieruchomości budynki i grunty zajęte na prowadzenie działalności integracyjno – rehabilitacyjnej dla osób niepełnosprawnych, budowle i grunty zajęte na działalność kulturalną, przeciwpożarową, rurociągi i przewody sieci rozdzielczej wody, sieci kanalizacyjne oraz grunty i obiekty budowlane z tym związane.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynikają z Uchwały Rady Miejskiej w Łobżeniczy dotyczącej ustalenia stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez zwolnień ustawowych), umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą łącznie **1 590 132,93 zł** i stanowią 3,58 % zrealizowanych dochodów w 2019 roku. Największa utrata dochodów gminy nastąpiła w związku z udzielonymi ulgami i zwolnieniami – **822 819,91 zł**. Obniżenie górnych stawek podatkowych spowodowało zmniejszenie dochodów budżetu o **608 819,21 zł**, natomiast umorzenie zaległości podatkowych uszczupliło budżet o kwotę **5 835 zł**. Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności spowodowało zmniejszenie potencjalnych dochodów gminy o kwotę **152 946,81 zł** i dotyczyło podatku rolnego - odroczone termin płatności – 8 308,23 zł), leśnego (odroczone 16 zł) oraz podatku od środków transportowych (odroczenie terminu płatności – 144 622,58 zł).

5. WPŁYWY Z OPŁAT ZA SPRZEDAŻ ALKOHOLU ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

W budżecie gminy Łobzenica na 2019 r. wpływy z tytułu **opłat za sprzedaż napojów alkoholowych** zaplanowano w wysokości 168 354,00 zł. Na dzień 31.12.2019 r. plan dochodów został zrealizowany w **97,86 %**, tj. uzyskano wpływy na poziomie **164 735,69 zł**. Dochody z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych, w porównaniu do roku poprzedniego utrzymują się na zbliżonym poziomie.

Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii zostały zaplanowane na łączną kwotę 213 645,00 zł, w tym na zwalczanie narkomanii – 2 100,00 zł i na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 211 545,00 zł. Wydatki te zostały zrealizowane w kwocie **213 541,61 zł**, co stanowi **99,95 %** planu rocznego i jednocześnie są większe o 48 805,92 zł od uzyskanych wpływów z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych.

Środki na realizację przedmiotowych zadań zaplanowane zostały w planie finansowym Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (MGOPS) oraz w planie finansowym Urzędu Miejskiego Gminy Łobzenica (UMGŁ). Wartości poszczególnych planów oraz poziom ich wykonania przedstawiono w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

wyszczególnienie	rozdział	plan na 31.12.2019 r.			wykonanie na 31.12.2019 r.		
		razem	MGOPS	UMGŁ	razem	MGOPS	UMGŁ
zwalczanie narkomanii	85153	2 100,00		2 100,00	2 100,00		2 100,00
przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	211 545,00	146 976,00	64 569,00	210 209,91	145 643,69	64 566,22
OGÓLEM		213 645,00	146 976,00	66 669,00	212 309,91	145 643,69	66 666,22

W ramach planu finansowego MGOPS w Łobzenicy w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 145 643,69 zł, tj. 99,09 % planu. Wszystkie wydatki w tym rozdziale dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i RPA oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2019 rok. Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 116 850,44 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 61 472,52 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 990,91 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe – 35 686,76 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 14 700,25 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 28 793,25 zł poniesiono na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 533,04 zł, w tym: środki bhp, woda dla pracowników, zwrot za okulary korygujące;
- zakup materiałów i wyposażenia – 14 768,76 zł, w tym m.in.: artykuły biurowe, szkolne,

- środki czystości, artykuły spożywcze, drobne AGD, opał zakupione na potrzeby działalności Placówki Wsparcia Dziennego w Łobzenicy i świetlic socjoterapeutycznych w Liszkowie, Witrogoszczy i Dębnie;
- zakup energii – 7 721,56 zł, w tym: centralne ogrzewanie do świetlicy socjoterapeutycznej w Dębnie;
 - zakup usług zdrowotnych – 180,00 zł, tj. badania okresowe pracowników;
 - zakup usług pozostałych – 3 067,60 zł, w tym: przewóz uczestników ze świetlic oraz opłaty za wstęp na widowiska artystyczne;
 - opłaty za usługi telekomunikacyjne – 490,00 zł, w tym: abonament za dostęp do Internetu;
 - podróże służbowe krajowe – 162,14 zł, tj. delegacje;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 870,15 zł.

Wydatki w dziale 851 realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica wynoszą **66 666,22 zł (100 %)** i dotyczą następujących rozdziałów:

85153 Zwalczanie narkomanii

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **2 100,00 zł (100 %)** planu. Wydatki te dotyczą realizacji Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii na 2019 rok.

Wydatkowano na usługi w zakresie przeprowadzenia warsztatów profilaktyczno-terapeutycznych dla osób uzależnionych oraz zakup materiałów na konkursy – 2 100,00 zł.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **64 566,22 zł (100 %)** planu. Wydatki te dotyczą realizacji Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii na 2019 rok.

Wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 24 303,50 zł – dotyczy umów zleceń na palacza oraz osobę zajmującą się sprzątnięciem obiektu;
- dotacja dla Gminy Piła na podejmowanie działań wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Łobzenica – 14 280,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 10 664,90 zł, w tym zakup opału, środków czystości i artykułów biurowych;
- zakup energii 852,09 zł w tym: woda i energia;
- zakup usług pozostałych – 14 313,21 zł, w tym: sfinansowano warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne dla uczniów szkół podstawowych, rekolekcje trzeźwościowe dla uzależnionych i współuzależnionych, konsultacje dla osób uzależnionych i współuzależnionych, prenumerata miesięcznika Świat Problemów i Remedium, widowisko artystyczne z zakresu profilaktyki oraz wywóz nieczystości;
- zakup usług remontowych instalacji wod.-kan.) – 121,77 zł;
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 30,75 zł.

Realizację planu dochodów i wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2019 rok, ustalonego w załączniku Nr 12 do uchwały budżetowej, przedstawiono w załączniku Nr 6 do sprawozdania.

6. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią dochody budżetu gminy i ujmowane są w dziale 900, rozdziale 90019. Uzyskane dochody przeznacza się na wydatki określone w art. 409 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2018 r. poz. 799 z późn.zm.).

Realizację planu dochodów z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska, przeznaczone na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą na 2019 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 10 do uchwały budżetowej, przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 30.12.2019 r.	Wykonanie na 31.12.2019 r.	% wykonania
DOCHODY						
900	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	9 405,72	62,70
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	9 405,72	62,70
WYDATKI						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 000,00	9 405,72	62,70
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	9 000,00	9 000,00	100,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	9 000,00	9 000,00	100,00
	90004		Gospodarka odpadami	6 000,00	405,72	6,76
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	405,72	6,76

W budżecie gminy Łobzenica na 2019 r. zaplanowano dochody z tytułu opłat za gospodarce korzystanie ze środowiska na poziomie 15 000,00 zł. Osiągnięte wpływy w wysokości 9 405,72 zł (62,70 % planu) w całości przeznaczono na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska. Środki wydatkowano m.in. na dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków, na urządzenie nasadzeń, zadrzewień oraz zakrzewień terenów zieleni.

Gmina Łobzenica od lat przeznaczą znacznie więcej środków na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, które zdecydowanie przekraczają wpływy środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

7. WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

Rada Miejska w Łobzenicy nie podjęła uchwały w sprawie wydzielenia rachunku dochodów własnych, na którym miałyby być gromadzone dochody jednostek oświatowych, określone w art. 223 ustawy o finansach publicznych.

W związku z powyższym sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2019 rok nie zawiera informacji wynikającej z art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Burmistrz
Piotr Łosoś

Sprawozdanie sporządziła:
Danuta Dubicka
Łobzenica, dnia 30 marca 2020 r.