

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 0050.107.2017
Burmistrza Łobzenicy
z dnia 28 sierpnia 2017 r.



**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY ŁOBZENICA
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2017 ROKU**

Łobzenica, sierpień 2017

Spis treści

WSTĘP	4
1 DOCHODY	6
1.1. DOCHODY BIEŻĄCE.....	8
1.1.1. Dochody własne.....	9
1.1.2. Subwencje.....	13
1.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł.....	14
1.1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe.....	17
1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE.....	19
2 WYDATKI	27
2.1. WYDATKI BIEŻĄCE.....	31
2.1.1. Realizacja wydatków w pozostałych jednostkach organizacyjnych	49
2.1.2. Wydatki na obsługę długu, udzielonych przez gminę poręczeń	58
i gwarancji	
2.1.3. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2017 r.	59
2.1.4. Wykorzystanie rezerw.	63
2.1.5. Wydatki w ramach funduszu sołectkiego	63
2.1.6. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	68
2.1.7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych	72
z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane	
w trakcie roku	
2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE	72
2.3. INFORMACJA Z REALIZACJI INWESTYCJI NA TERENIE GMINY	75
ŁOBŻENICA ZAPLANOWANYCH W BUDŻECIE NA 2017 ROK	
3 ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE ...	92
USTAWAMI I POWIERZONE NA MOCY POROZUMIEŃ	
4 NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU	97
4.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU.....	97
4.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	101
4.3. ULGI W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH	102
ORAZ NALEŻNOŚCIACH CYWILNOPRAWNYCH	
5 WPŁYWY Z OPŁAT ZE SPRZEDAŻY ALKOHOLU ORAZ WYDATKI NA.....	103
REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE	
PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I	
PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII	
6 DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA	105
I WYDATKI NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA	
7 WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH	106

spis tabel

Tabela 1	Budżet gminy Łobżenica na 2017 rok oraz jego zmiany w trakcie roku	5
Tabela 2	Wykonane dochody jednostek organizacyjnych gminy	7
Tabela 3	Źródła dochodów gminy Łobżenica i wykonanie w I półroczu 2017r.	8
Tabela 4	Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe	10
Tabela 5	Subwencja ogólna i jej wykonanie	14
Tabela 6	Dotacje na zadania bieżące otrzymane przez gminę Łobżenica w pierwszym półroczu 2017 r.	15
Tabela 7	Dochody majątkowe	19
Tabela 8	Zrealizowane dochody budżetowe w pierwszym półroczu 2017 r.	20
Tabela 9	Realizacja wydatków	28
Tabela 10	Realizacja wydatków budżetowych w pierwszym półroczu 2017 r.	30
Tabela 11	Realizacja wydatków w pozostałych jednostkach organizacyjnych	49
Tabela 12	Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w pierwszym półroczu 2017 r. (dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych)	59
Tabela 13	Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w pierwszym półroczu 2017 r. (dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publ.)	61
Tabela 14	Wykonanie wydatków budżetowych w ramach funduszu sołectkiego	64
Tabela 15	Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 30.06.2017 r.	70
Tabela 16	Realizacja wydatków majątkowych w pierwszym półroczu 2017 r.	73
Tabela 17	Wykonanie wydatków budżetowych z podziałem na dział, rozdział, paragraf	79
Tabela 18	Realizacja dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej	93
Tabela 19	Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów	98
Tabela 20	Skutki zastosowanych ulg w podatkach lokalnych	100
Tabela 21	Umorzenia podatków w pierwszym półroczu 2017 r.	103

WSTĘP

Wykonując postanowienia art. 266 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Burmistrz Łobzenicy przedstawia organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze 2017 roku, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informację o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury, tj. Gminnego Centrum Kultury.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Łobzenica za pierwsze półrocze 2017 roku składa się z części tabelarycznej i opisowej, obejmuje informacje określone w art. 269 wyżej powołanej ustawy o finansach publicznych i obejmuje:

- dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej,
- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich dokonane w trakcie pierwszego półrocza roku budżetowego,
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Zgodnie z uchwałą nr XXVII/220/16 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 30 grudnia 2016 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2017 rok, w ramach uchwalonego budżetu ustalono następujące wielkości planu:

dochody	-	37 831 964,80 zł
- bieżące		36 686 836,80 zł
- majątkowe		1 145 128,00 zł
wydatki	-	40 447 176,66 zł
- bieżące		36 557 098,54 zł
- majątkowe		3 890 078,12 zł
deficyt budżetu		(-) 2 615 211,86 zł

przychody	-	4 484 119,86 zł
rozchody	-	1 868 908,00 zł

W pierwszym półroczu 2017 r. dokonano zmian w planach dochodów i wydatków budżetu gminy następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- uchwałą nr XXIX/231/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 17 lutego 2017 r.,
- zarządzeniem nr 0050.23.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 28 lutego 2017 r.,
- uchwałą nr XXX/245/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 24 marca 2017 r.,
- zarządzeniem nr 0050.34.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 marca 2017 r.,
- zarządzeniem nr 0050.34a.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 marca 2017 r.,
- zarządzeniem nr 0050.44.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 25 kwietnia 2017 r.,
- uchwałą nr XXXI/258/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 kwietnia 2017 r.,
- zarządzeniem nr 0050.45.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 28 kwietnia 2017 r.,
- zarządzeniem nr 0050.45a.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 28 kwietnia 2017 r.,
- uchwałą nr XXXII/260/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 maja 2017 r.,
- zarządzeniem nr 0050.59.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 maja 2017 r.,
- uchwałą nr XXXIII/268/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 22 czerwca 2017 r.,
- zarządzeniem nr 0050.76.2017 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 czerwca 2017 r.

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie planowanych dochodów, jak i prognozowanych wydatków. Na dzień 30 czerwca 2017 r. wartości te kształtowały się następująco:

Tabela 1. Budżet gminy Łobżenica na 2017 rok oraz jego zmiany w trakcie roku

wyszczególnienie	plan na 01.01.2017 r.	plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
DOCHODY	37 831 964,80	39 252 383,90	21 057 998,41	53,65
Dochody bieżące	36 686 836,80	37 982 205,90	20 901 320,40	55,03
Dochody majątkowe	1 145 128,00	1 270 178,00	156 678,01	12,34
WYDATKI	40 447 176,66	41 867 595,76	19 026 184,78	45,44
Wydatki bieżące	36 557 098,54	37 821 808,64	18 805 862,16	49,72
Wydatki majątkowe	3 890 078,12	4 045 787,12	220 322,62	5,45
NADWYŻKA	- 2 615 211,86	- 2 615 211,86	2 031 813,63	
Przychody ogółem	4 484 119,86	4 484 119,86	327 079,08	
Kredyty i pożyczki		4 484 119,86	-	-
Wolne środki (art.217, ust.2, pkt 6 uofp)		-	327 079,08	
Rozchody ogółem	1 868 908,00	1 868 908,00	1 057 960,64	56,61
Splaty kredytów i pożyczek	1 868 908,00	1 868 908,00	1 057 960,64	56,61

Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania Rb-NDS budżet gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2017 r. zamknął się **nadwyżką w kwocie 2 031 813,63 zł.**

Plan dochodów i wydatków budżetu gminy Łobżenica obejmował realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami. Kwota uchwalonych dochodów i wydatków związana z realizacją w/w zadań wynosiła **11 760 374,00 zł**. Po wprowadzonych zmianach (zwiększeniach), na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami planowane dochody wynosiły **12 450 513,10 zł**.

Wydatki na powyższe zadania zrealizowane zostały w kwocie **6 976 655,10 zł**, co stanowi 56,04 % planu.

1. DOCHODY

Źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ich gromadzenia określa ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z przepisami tej ustawy, do dochodów jednostek samorządu terytorialnego, poza dochodami własnymi, zalicza się dotacje celowe z budżetu państwa oraz subwencję ogólną. Za dochody własne uznaje się również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych. Dochodami j.s.t. mogą też być środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi oraz z budżetu Unii Europejskiej, jak również inne dochody określone w odrębnych przepisach.

Dochody definiuje się również jako środki publiczne pobierane bezzwrotnie przez jednostki samorządu terytorialnego od podmiotów gospodarczych oraz od osób fizycznych. Z punktu widzenia samodzielności gminy, dochody można podzielić na własne i obce, natomiast ze względu na źródło pochodzenia oraz ich przeznaczenie – na dochody bieżące i majątkowe.

Na rok 2017 w budżecie gminy Łobżenica zaplanowano dochody w kwocie **39 252 383,90 zł**. Na dzień 30.06.2017 r. zrealizowane dochody wynoszą **21 057 998,41 zł**, co stanowi **53,65 %** planu.

Wykonane dochody budżetu przez poszczególne jednostki organizacyjne gminy przedstawiono w poniżej tabeli.

Tabela 2. Wykonane dochody jednostek organizacyjnych gminy w I półroczu 2017 r.

dział	plan	wykonanie razem	wykonanie z podziałem na jednostki organizacyjne							
			UMGŁ	pozostałe	MGOPS	CAF	Przedszkole	Gimnazjum	Stołówki	Szkoły P.
010	688 123,10	688 123,10	688 123,10	-						
020	23 800,00	14 103,70	14 103,70	-						
600	116 250,00	0,00	0,00	-						
700	1 342 278,00	271 020,42	271 020,42	-						
750	172 574,00	48 848,82	48 848,67	0,15		0,15				
751	2 808,00	1 854,00	1 854,00	-						
754	1 000,00	0,00	0,00	-						
755	1 126,80	469,50	469,50	-						
756	8 020 061,00	3 930 793,37	3 930 793,37	-						
758	15 512 207,00	8 810 119,88	8 810 119,88	-						
801	745 699,00	301 833,92	167 479,44	134 354,48			9 084,10	8 838,18	113 903,52	2 528,68
852	689 880,00	579 291,90	572 346,77	6 945,13	6 945,13	0,00			0,00	
853	66 024,00	37 500,00	33 364,00	4 136,00		4 136,00				
854	114 278,00	114 278,00	114 278,00	-						
855	11 620 851,00	6 218 368,72	6 218 368,72	-						
900	112 424,00	23 913,08	23 913,08	-						
921	16 000,00	10 980,00	10 980,00	-						
926	7 000,00	6 500,00	6 500,00	-						
Razem	39 252 383,90	21 057 998,41	20 912 562,65	145 435,76	6 945,13	4 136,15	9 084,10	8 838,18	113 903,52	2 528,68

Największy wolumen dochodów zrealizowany został w ramach planu finansowego Urzędu Miejskiego Gminy Łobzenica, tj. 20 912 562,65 zł, natomiast wykonanie dochodów przez pozostałe jednostki organizacyjne gminy stanowi kwotę 145 435,76 zł, tj. 0,69 % dochodów ogółem.

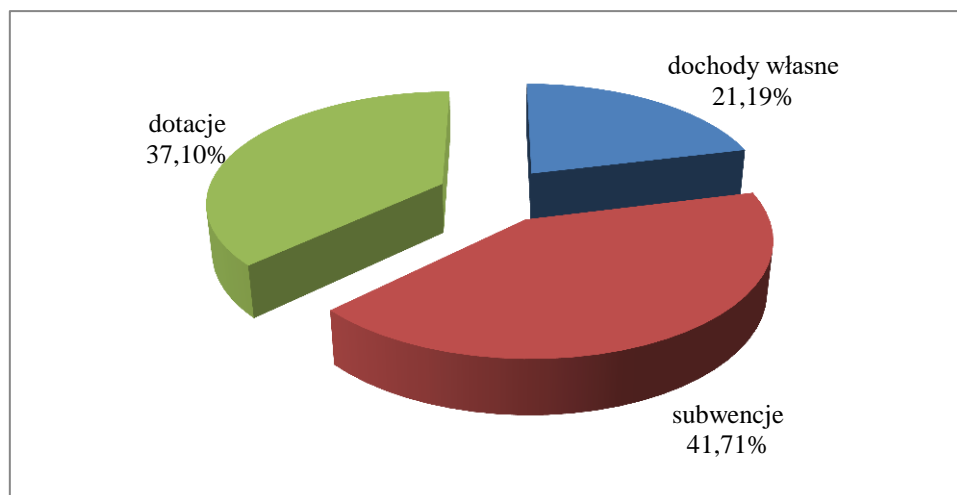
1.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Dochodami bieżącymi są dochody nie będące dochodami majątkowymi. Dochody te w pierwszym półroczu 2017 roku wykonano na poziomie **20 901 320,40 zł**, co stanowi **55,03 %** planu. W okresie sprawozdawczym dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1 295 369,10 zł, tj. o 3,53 % w stosunku do planu. Szczegółową charakterystykę wykonania dochodów bieżących z podziałem na dochody własne, subwencje i dotacje przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Źródła dochodów gminy Łobzenica i wykonanie w I półroczu 2017 r.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
dochody własne	9 965 442,80	4 463 055,31	44,79
subwencje	15 468 197,00	8 782 522,00	56,78
dotacje	13 818 744,10	7 812 421,10	56,53
Razem	39 252 383,90	21 057 998,41	53,65

Strukturę wykonania dochodów w pierwszym półroczu 2017 r. według w/w źródeł obrazuje poniższy wykres.



Podstawowym źródłem dochodów gminy Łobżenica w pierwszym półroczu 2017 r. były subwencje; stanowiły one 41,71% zrealizowanych dochodów ogółem. Drugim co do wielkości są dochody z tytułu otrzymanych dotacji – 37,10 %. **Dochody własne** uzyskane w sprawozdawczym okresie wyniosły **21,19 %**.

1.1.1. Dochody własne

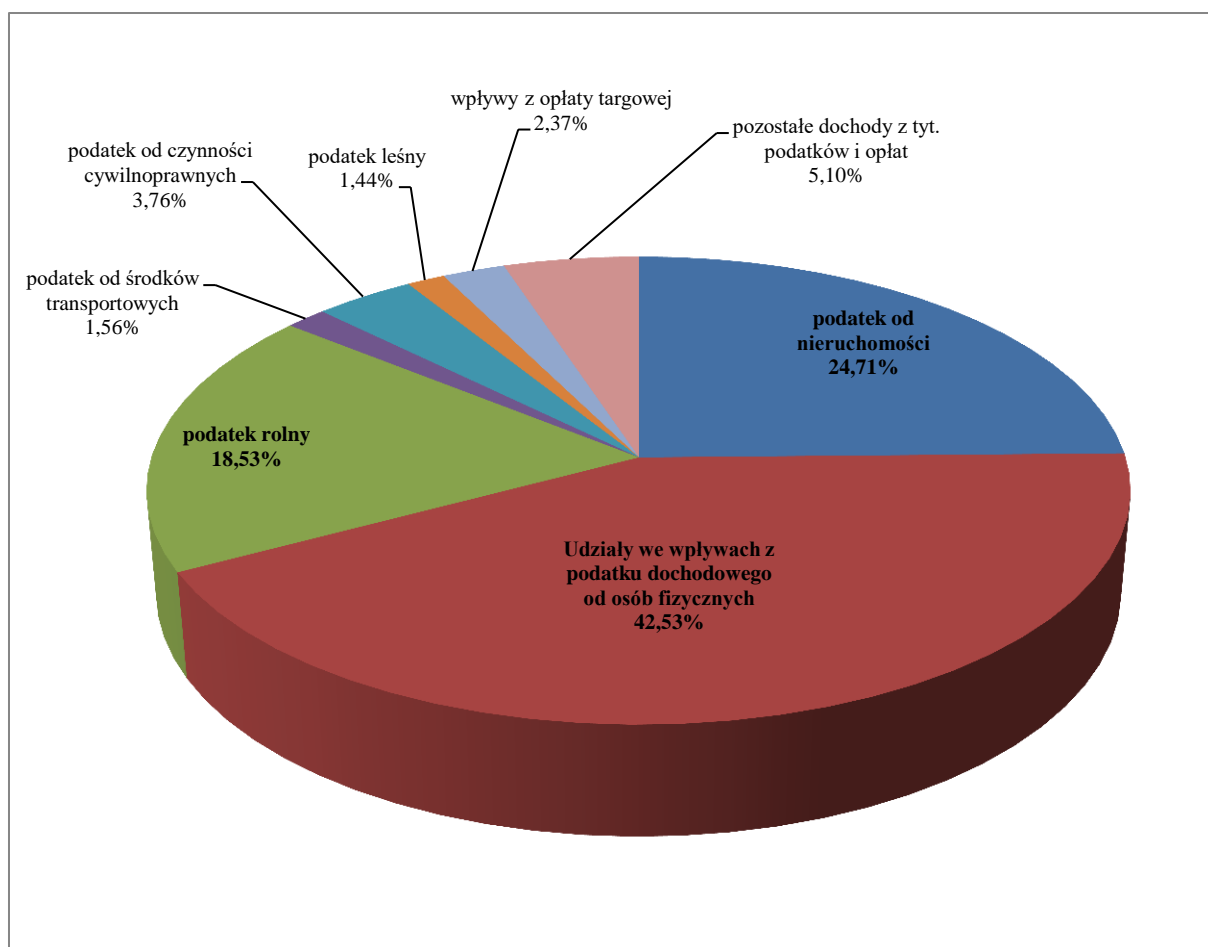
Dochody własne stanowią 28,87 % planu dochodów gminy Łobżenica. Składają się na nie m.in. **wpływy z podatków** (od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych) i **opłat**, których wysokość ustalają – w zakresie określonym ustawą – organy gminy. Do opłat występujących na terenie gminy Łobżenica zalicza się głównie opłaty skarbową i targową, a także opłatę od posiadania psów. Do dochodów własnych gminy zalicza się również wpływy uzyskane przez jednostki budżetowe, spadki i darowizny na rzecz gminy, dochody z kar pieniężnych oraz grzywien – określone w odrębnych przepisach, część dochodów uzyskiwanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, odsetki z tytułu nieterminowo opłacanych należności na rzecz budżetu gminy, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, a także inne wpływy należne gminie na podstawie odrębnych przepisów. Dochodami gminy są również dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz wpływy uzyskane z majątku komunalnego.

Plan podstawowych dochodów podatkowych oraz jego realizację w pierwszym półroczu 2017 r. dla gminy Łobżenica przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 4. Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe (w zł)

wyszczególnienie	plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	30 000,00	17 348,45	57,83
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 663 389,00	1 671 805,00	45,64
Podatek rolny, w tym:	1 443 283,00	728 221,80	50,46
od osób prawnych	83 097,00	38 632,50	46,49
od osób fizycznych	1 360 186,00	689 589,30	50,70
Podatek od nieruchomości, w tym:	1 865 550,00	971 423,78	52,07
od osób prawnych	790 313,00	394 380,18	49,90
od osób fizycznych	1 075 237,00	577 043,60	53,67
Podatek leśny, w tym:	112 339,00	56 619,33	50,40
od osób prawnych	101 839,00	51 063,00	50,14
od osób fizycznych	10 500,00	5 556,33	52,92
Podatek od środków transportowych, w tym:	105 000,00	61 275,19	58,36
od osób prawnych	15 000,00	10 271,60	68,48
od osób fizycznych	90 000,00	51 003,59	56,67
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	3 544,83	35,45
Podatek od czynności cywilnoprawnych, w tym:	226 000,00	147 937,39	65,46
od osób prawnych	6 000,00	3 250,00	54,17
od osób fizycznych	220 000,00	144 687,39	65,77
Wpływy z opłaty targowej	235 000,00	93 045,00	39,59
Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00	12 273,11	76,71
Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	17 947,50	44,87
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	2 470,61	24,71
Pozostałe wpływy	110 500,00	43 666,76	39,52
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	153 000,00	103 214,62	67,46
Razem	8 020 061,00	3 930 793,37	49,01

Realizację ważniejszych dochodów podatkowych w pierwszym półroczu 2017 r. w ujęciu procentowym przedstawia poniższy wykres.



Decydujące znaczenie w realizacji dochodów własnych gminy Łobżenica w pierwszym półroczu 2017 roku miały **udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (42,53 %)**, pobieranego na zasadach ogólnych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy Łobżenica. Kwota dochodów z w/w tytułu przyjęta została do budżetu na podstawie informacji Ministerstwa Finansów i ustalona na podstawie art. 4 i 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Realizacja dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zależy od wysokości faktycznie osiągniętych dochodów osób zamieszkałych na obszarze gminy - może więc ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem powodów, na które samorząd lokalny nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą się różnić od wielkości planowanych o znaczne kwoty.

Plan oraz wykonanie dochodów w pierwszym półroczu 2017 r. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego, zarówno od osób fizycznych jak i prawnych, przedstawiono poniżej:

wyszczególnienie	plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	30 000,00	17 348,45	57,83
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 663 389,00	1 671 805,00	45,64
Razem	3 693 389,00	1 689 153,45	45,73

Drugim co do wielkości źródłem dochodów własnych gminy Łobzenica jest **podatek od nieruchomości** (24,71 %). Naliczenia podatku dokonano w oparciu o stawki podatku przyjęte uchwałą nr XXIV/197/16 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 27.10.2016 r. Jego płatnikami są zarówno osoby fizyczne, jak i prawne, a także jednostki organizacyjne, w tym spółki, nieposiadające osobowości prawnej. Realizacja dochodów z w/w podatku wykonana została w pierwszym półroczu 2017 r. na poziomie **52,07 %**. Spłaty zaległości w podatku od nieruchomości w pierwszym półroczu roku sprawozdawczego wyniosły 19 429,50 zł. Zaległość na dzień 30.06.2017 r. wynosi 365 718,88 zł.

Niemniej ważnym źródłem dochodów własnych gminy Łobzenica jest podatek rolny (18,53 %). Dochody z tytułu **podatku rolnego** wykonano w pierwszym półroczu 2017 r. na poziomie **50,46 %**. Podatek rolny od osób fizycznych stanowi 94,70 % wykonanych dochodów z tego tytułu. Spłata zaległości podatkowych z lat poprzednich wyniosła w pierwszym półroczu 2017 r. – 66 083,32 zł. Zaległość na dzień 30.06.2017 r. wynosi 155 222,03 zł.

Kolejnym znaczącym źródłem dochodów w gminie Łobzenica jest **podatek od czynności cywilnoprawnych** (3,76 %), którego realizacja w pierwszym półroczu 2017 roku wyniosła 147 937,39 zł, tj. **65,46 %** planu. Pobór podatku od czynności cywilnoprawnych związany jest przede wszystkim z dokonywaniem przez podmioty określonych czynności o charakterze cywilnoprawnym, nie mających związku z prowadzeniem działalności gospodarczej; pobierany jest przez urzędy skarbowe. Wysokość wpływów z tego tytułu zależy od ilości oraz wartości transakcji dokonanych w obrocie cywilnoprawnym, dlatego trudno jest dokładnie zaplanować dochody z tego tytułu.

Dochody z tytułu **podatku leśnego** (1,44 %) zostały zrealizowane na poziomie **50,40 %** w odniesieniu do planu. Wpływy z tego tytułu wyniosły w pierwszym półroczu roku sprawozdawczego **56 619,33 zł**. Zaległość na dzień 30.06.2017 r. wynosi 549,30 zł.

Dochody z tytułu podatku **od środków transportowych** (1,56 %) wyniosły **61 275,19 zł** i zostały zrealizowane w **58,36 %** w stosunku do planu. Zaległość na dzień 30.06.2017 r.

wynosi 90 626,48 zł.

Z tytułu **opłaty targowej** (2,37 % zrealizowanych dochodów własnych gminy) zaplanowano dochody na poziomie 235 000,00 zł, z czego w pierwszym półroczu 2017 r. zrealizowano **93 045,00 zł**, co stanowi **39,59 %** planu. Zaległość na dzień 30.06.2017 r. wynosi 150,00 zł.

Realizacja dochodów z tytułu **opłaty od posiadania psów** wyniosła **12 273,11 zł**, tj. **76,71 %** planu. Zaległość na dzień 30.06.2017 r. wynosi 3 919,17 zł.

Pozostałe dochody własne uzyskane w okresie sprawozdawczym dotyczyły m.in. wpływu z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych, z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (103 214,62 zł) oraz wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (14 506,30 zł).

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wykorzystanie tych środków zostały omówione w dalszej części niniejszego opracowania.

Mając na uwadze realizację dochodów budżetowych podejmowane były działania, które opisano w części III. Należności i zobowiązania budżetu.

1.1.2. Subwencje

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w planie dochodów budżetu na rok 2017 ujęto następujące elementy subwencji ogólnej:

- część oświatową,
- część równoważącą,
- część wyrównawczą.

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gminy ustala się biorąc pod uwagę łączne wpłaty gmin oraz łączne kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla tych gmin, dla których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika liczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju.

W poniższej tabeli przedstawiono plan i wykonanie subwencji ogólnej w pierwszym półroczu 2017 roku.

Tabela 5. Subwencja ogólna i jej wykonanie (w zł)

wyszczególnienie	plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
część oświatowa subwencji ogólnej	9 086 318,00	5 591 584,00	61,54
część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 333 238,00	3 166 620,00	50,00
część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	48 641,00	24 318,00	49,99
razem	15 468 197,00	8 782 522,00	56,78

Dochody z subwencji stanowią najwyższy, bo aż 41,71 % udział w zrealizowanych dochodach gminy Łobzenica w pierwszym półroczu 2017 r.

1.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł

Dotacje budżetowe stanowią formę bezzwrotnej i nieodpłatnej pomocy finansowej, udzielanej w celu wspomaganie określonej działalności, polegającej na zaspakajaniu potrzeb publicznych. Mogą one pochodzić z różnych źródeł, np.: budżetu państwa, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych lub unijnych. Dotacje te są ściśle powiązane z realizacją określonych zadań, stąd też wynika obowiązek ich szczegółowego rozliczania poprzez składanie odpowiednich sprawozdań.

Oprócz dotacji celowych przyznanych gminie Łobzenica z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych, na podstawie zawartych umów i porozumień do budżetu gminy w roku sprawozdawczym, gmina otrzymała również dotacje z innych jednostek samorządu terytorialnego, m.in. dofinansowanie imprez kulturalnych z Powiatu Pilskiego.

Łączna kwota udzielonych gminie Łobzenica **dotacji** wynosi **13 818 744,10 zł**, z czego na zadania bieżące – 13 702 494,10 zł i na zadania majątkowe – 116 250,00 zł.

Plan dotacji na zadania zlecone stanowi kwotę 12 450 513,10 zł, natomiast na zadania własne – 1 368 231,00 zł.

Szczegółowe informacje o otrzymanych dotacjach na zadania bieżące oraz poziomie ich wykorzystania przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela 6. Dotacje na zadania bieżące otrzymane przez gminę Łobzenica w pierwszym półroczu 2017 r.

lp.	wyszczególnienie	klasyfikacja	plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
1	Dotacja Wojewody Wielkopolskiego na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa, wykorzystywanego przez producentów rolnych	01095-2010	688 123,10	688 123,10	100,00
2	Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, ewidencji działalności gospodarczej, itp.	75011-2010	88 346,00	44 136,00	49,96
3	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 (rewitalizacja)	75095-2008	65 560,50	0,00	-
4	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 (rewitalizacja)	75095-2009	11 569,50	0,00	-
5	Dotacje na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101-2010	2 808,00	1 854,00	66,03
6	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80101-2030	16 000,00	16 000,00	100,00
7	Dotacja na wychowanie przedszkolne - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80103-2030	101 688,00	50 844,00	50,00
8	Dotacja na wychowanie przedszkolne	80104-2030	179 292,00	89 646,00	50,00
9	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	85213-2010	28 053,00	17 338,00	61,80
10	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne płatne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w zakresie zadań własnych gminy	85213-2030	21 256,00	10 902,00	51,29

11	Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85214-2030	131 377,00	117 200,00	89,21
12	Dotacja na dodatki mieszkaniowe	85215-2010	800,00	800,00	100,00
13	Zasiłki stałe	85216-2030	127 764,00	127 764,00	100,00
14	Dotacja na dofinansowanie - utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy	85219-2030	106 427,00	57 302,00	53,84
15	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 (projekt MGOPS)	85228-2007	7 717,00	7 717,00	100,00
16	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 (projekt MGOPS)	85228-2009	1 362,00	2 194,00	161,09
17	Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228-2010	47 532,00	25 000,00	52,60
18	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (projekt MGOPS)	85228-2057	145 037,00	145 037,00	100,00
19	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (projekt MGOPS)	85228-2059	16 607,00	26 749,00	161,07
20	Dotacja na dożywianie uczniów w szkołach	85230-2030	42 098,00	29 769,00	70,71
21	Dotacja z Powiatu Pilskiego na dofinansowanie do działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie	85311-2320	53 320,00	26 660,00	50,00
22	Dotacja z Powiatowego Urzędu Pracy na dofinansowanie zadań Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie (szkolenie)	85311-2700	6 704,00	6 704,00	100,00
23	Dotacja na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym	85415-2030	114 278,00	114 278,00	100,00
24	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	85501-2060	8 157 836,00	3 918 488,00	48,03

25	Dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85502-2010	3 435 699,00	2 279 600,00	66,35
26	Karta Dużej Rodziny	85503-2010	316,00	316,00	100,00
27	Pozostała działalność	85595-2010	1 000,00	1 000,00	100,00
28	Dotacja z WFOŚiGW na realizację projektu pn. "Usuwanie barszczu Sosnowskiego na terenie gminy Łobżenica" - II etap (kontynuacja zadania z 2016 r.)	90006-2460	16 924,00	0,00	-
29	Dotacja z WFOŚiGW na realizację projektu pn. "Chirurgia drzew na ustanowionym Obszarze Chronionego Krajobrazu "Dolina Łobżonki i Bory Kujawskie"	90008-2460	20 000,00	0,00	-
30	Dotacja z WFOŚiGW na realizację projektu pn. Zrównoważone użytkowanie, przywracanie naturalnego ekosystemu i odnawianie zasobów zieleni w Łobżenicy na ustanowionym Obszarze Chronionego Krajobrazu "Dolina Łobżonki i Bory Kujawskie - etap III"	90008-2460	25 000,00	0,00	-
31	Dotacja z WFOŚiGW na realizację projektu pn. "Zielona klasa - poznajemy piękno przyrody występującej na terenie gminy Łobżenica"	90095-2460	30 000,00	0,00	-
32	Dotacja z Powiatu Pilskiego na dofinansowanie imprez kulturalnych	92105-2320	12 000,00	7 000,00	58,33
Razem			13 702 494,10	7 812 421,10	57,01

Ponadto gminie przyznano dotację w kwocie 116 250,00 zł z Urzędu Województwa Wielkopolskiego (FOGR) na zadanie inwestycyjne pn. "Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych - obręb Trzeboń"

Realizacja przyznanych gminie Łobżenica w pierwszym półroczu 2017 r. dotacji z budżetu państwa, funduszy celowych i z innych jednostek samorządu terytorialnego przebiegała zgodnie z planem. **Dotacje otrzymane w okresie sprawozdawczym zostały wykorzystane zgodnie z obowiązującymi przepisami.**

1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Dochody ogółem w pierwszym półroczu 2017 r. wyniosły **6 945,13 zł**, co stanowi 187,71 % wykonania planu. Dochody te dotyczą:

- 1 800,00 zł – dochody z tytułu wpłat dla podopiecznego przebywającego w Domu Pomocy Społecznej „Niezapominajka” w Elblągu,
- 1,25 zł – odsetki od środków na rachunku bankowym,
- 5 140,10 zł – odpłatność za usługi opiekuńcze świadczone w miejscu zamieszkania,
- 3,78 zł – odsetki od środków na rachunku bankowym (konto projektu).

Centrum Administracyjno - Finansowe

Wykonanie dochodów w rozdziale **75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego** w kwocie 0,15 zł dotyczy wpływu z odsetek od środków na rachunku bankowym.

Jednostki oświatowe

W rozdziale **80101 Szkoły podstawowe** wykonano łączne dochody w kwocie **2 528,68 zł**, które dotyczą:

- 223,00 zł to wpływy z tytułu wpłat za wystawione duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych;
- 1 800,72 zł to wpływy z tytułu wynajmu pomieszczenia szkolnego w Szkole Podstawowej w Łobżeniczy;
- 494,00 zł wpływ za sprzedaż złomu w Szkole Podstawowej w Łobżeniczy. Ponadto kwoty 1,56 zł to wpływy z tytułu odsetek bankowych oraz kwota 9,40 zł - wpłaty za zniszczone podręczniki szkolne w Szkole Podstawowej w Wiktorówku.

Przedszkole Publiczne w Łobżeniczy

W rozdziale **80104 Przedszkola** wykonanie dochodów stanowi kwotę **9 084,10 zł** i dotyczy:

- 9 083,00 zł opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego;
- 1,10 zł odsetki od środków na rachunkach bankowych.

W rozdziale **80148 Stołówki szkolne i przedszkolne** wykonanie dochodów wyniosło **113 903,52 zł**. Na powyższą kwotę składają się wpływy z usług za wyżywienie dzieci uczęszczających do przedszkola - 44 659,52 zł oraz za wyżywienie uczniów szkół podstawowych i gimnazjum - 69 244,00 zł.

Gimnazjum Publiczne w Łobżeniczy

W rozdziale **80110 Gimnazja** łączna kwota wykonanych dochodów wynosi 8 838,18 zł i dotyczy:

- 105,00 zł to wpływy z tytułu wpłat za wystawione duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych;
- 7 094,48 zł to wpływy z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych w budynku gimnazjum i powierzchni dachu;
- 0,59 zł to wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych;
- 1 638,11 zł stanowi odszkodowanie z PZU.

Różnice pomiędzy planem a wykonaniem dochodów za I półrocze 2017 r. w rozdziale **80104 Przedszkola**, w § 0660 wynikają z tego, że zmiana ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw z dnia 1 grudnia 2016 r. (Dz. U. z 2016 r. poz. 1985) wprowadziła zmiany w organizacji i finansowaniu wychowania przedszkolnego, zgodnie z którą opłaty za zajęcia ponad czas podstawy programowej obowiązują dzieci do lat 5, natomiast 6-latkowie objęci zostali subwencją oświatową, co spowodowało mniejsze wykonanie dochodów.

Natomiast różnice w rozdziale **80148 Stołówki szkolne i przedszkolne**, w § 0670 wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego oraz w § 0830 wpływy z usług za wyżywienie na rzecz szkół podstawowych i gimnazjum wynikają ze sposobu rozliczania odpłatności za korzystanie z wyżywienia, za które płatność pobierana jest do dnia 10. dnia następnego miesiąca, po wykonaniu usługi.

W rozdziale **80110 Gimnazja** planowana kwota 80 000,00 zł dotyczyła zwrotu za dostarczanie gazu i energii elektrycznej z Gimnazjum Publicznego oraz do Przedszkola Publicznego i Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy. Wydatek w całości był dokonywany z Gimnazjum Publicznego, a zwrot przekazywany był na dochody gminy. Obecnie stanowi zwrot wydatków do Gimnazjum Publicznego w Łobżenicy.

1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Do dochodów majątkowych zalicza się:

1. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
2. dochody ze sprzedaży majątku,
3. dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności.

Wykonanie dochodów majątkowych w pierwszym półroczu 2017 r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7. Dochody majątkowe (zł)

lp.	wyszczególnienie (źródło dochodów)	klasyfikacja	plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
1	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	70005-0760	4 758,00	4 533,15	95,27
2	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	70005-0770	1 140 370,00	140 886,56	12,35
3	Wpływy z tytułu sprzedaży drewna z lasu komunalnego	02095-0870	8 800,00	10 764,30	122,32
4	Dofinansowania z Wojewódzkiego Urzędu Wielkopolskiego w Poznaniu na zadanie inwestycyjne pn. "Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Trzeboń" - umowa Nr 110/2017 z dnia 03.04.2017 r.	60016-6300	116 250,00	-	
5	Wpływ z tytułu sprzedaży zdemontowanego uszkodzonego pieca grzewczego w Szkole Podstawowej w Łobżenicy	80101-0870	-	494,00	
razem			1 270 178,00	156 678,01	12,34

W pierwszym półroczu 2017 roku zrealizowano dochody majątkowe z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności następujących nieruchomości:

- lokal mieszkalny położony w Łobżeniczy przy ul. Sportowej nr 33 (kwota 50 000,00 zł),
- lokal mieszkalny nr 3 położony w Łobżeniczy przy ul. Sikorskiego 11 (kwota 23 025,00 zł),
- nieruchomość niezabudowana położona w Luchowie, działka nr 97/8 (kwota 24 867,00 zł)

Ze sprzedaży powyższych nieruchomości uzyskano kwotę **97 892,00 zł**.

W okresie sprawozdawczym uzyskano również dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości w latach poprzednich, których płatność ustalona została w ratach (z odroczonym terminem płatności) na łączną kwotę **42 994,56 zł**.

Wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w pierwszym półroczu 2017 r. zrealizowano na kwotę **4 533,15 zł**, tj. zgodnie z planem w tym zakresie.

Wykonanie dochodów ze sprzedaży mienia wyniosło **140 886,56 zł**, co stanowi **12,35 %** planu. Jako przyczynę niższych, niż w latach ubiegłych dochodów z tego tytułu, należy wskazać mniejsze zainteresowanie nabywców oferowanym do sprzedaży mieniem w związku ze stosunkowo wysoką ceną przedmiotowych nieruchomości. Część nieruchomości (lokale mieszkalne) nie mogła zostać sprzedana z uwagi na toczące się procedury formalnoprawne. Mniejsze zainteresowanie kupnem nieruchomości może mieć również bezpośredni związek z ogólną sytuacją na rynku nieruchomości.

W ramach dochodów majątkowych gminie Łobżenica przyznano dotację w kwocie **116 250,00 zł** z Wojewódzkiego Urzędu Wielkopolskiego w Poznaniu (Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych) na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Trzeboń” – umowa Nr 110/2017 z dnia 03.04.2017 r.

Szczegółowy wykaz zrealizowanych wszystkich dochodów budżetowych w pierwszym półroczu 2017 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 8. Zrealizowane dochody budżetowe w I półroczu 2017 r.

Treść	Plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	Wykonanie na 30.06.2017	% wykonania
010 Rolnictwo i łowiectwo	688 123,10	688 123,10	100,00 %
01095 Pozostała działalność	688 123,10	688 123,10	100,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	688 123,10	688 123,10	100,00 %
020 Leśnictwo	23 800,00	14 103,70	59,26 %
02095 Pozostała działalność	23 800,00	14 103,70	59,26 %

049 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	15 000,00	3 339,40	22,26 %
087 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	8 800,00	10 764,30	122,32 %
600 Transport i łączność	116 250,00	0,00	0,00 %
60016 Drogi publiczne gminne	116 250,00	0,00	0,00 %
630 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	116 250,00	0,00	0,00 %
700 Gospodarka mieszkaniowa	1 342 278,00	271 020,42	20,19 %
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 342 128,00	270 963,24	20,19 %
055 Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	81 000,00	63 408,87	78,28 %
075 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	110 000,00	58 209,01	52,92 %
076 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	4 758,00	4 533,15	95,27 %
077 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 140 370,00	140 886,56	12,35 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	3 925,65	65,43 %
70095 Pozostała działalność	150,00	57,18	38,12 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	150,00	57,18	38,12 %
750 Administracja publiczna	172 574,00	48 848,82	28,31 %
75011 Urzędy wojewódzkie	88 386,00	44 141,50	49,94 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	88 346,00	44 136,00	49,96 %
236 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40,00	5,50	13,75 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 558,00	4 557,17	99,98 %
097 Wpływy z różnych dochodów	4 558,00	4 557,17	99,98 %
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,15	--,- %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,15	--,- %
75095 Pozostała działalność	79 630,00	150,00	0,19 %
069 Wpływy z różnych opłat	2 000,00	0,00	0,00 %
097 Wpływy z różnych dochodów	500,00	150,00	30,00 %

200 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	77 130,00	0,00	0,00 %
751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 808,00	1 854,00	66,03 %
75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 808,00	1 854,00	66,03 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 808,00	1 854,00	66,03 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00	0,00	0,00 %
75412 Ochotnicze straże pożarne	1 000,00	0,00	0,00 %
097 Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00 %
755 Wymiar sprawiedliwości	1 126,80	469,50	41,67 %
75515 Nieodpłatna pomoc prawna	1 126,80	469,50	41,67 %
097 Wpływy z różnych dochodów	1 126,80	469,50	41,67 %
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 020 061,00	3 930 793,37	49,01 %
75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 300,00	3 681,58	35,74 %
035 Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00	3 544,83	35,45 %
091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300,00	136,75	45,58 %
75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 016 249,00	506 113,91	49,80 %
031 Wpływy z podatku od nieruchomości	790 313,00	394 380,18	49,90 %
032 Wpływy z podatku rolnego	83 097,00	38 632,50	46,49 %
033 Wpływy z podatku leśnego	101 839,00	51 063,00	50,14 %
034 Wpływy z podatku od środków transportowych	15 000,00	10 271,60	68,48 %
046 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	2 470,61	24,71 %
050 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	6 000,00	3 250,00	54,17 %
091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	487,02	16,23 %
268 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	7 000,00	5 559,00	79,41 %
75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 086 923,00	1 596 176,01	51,71 %
031 Wpływy z podatku od nieruchomości	1 075 237,00	577 043,60	53,67 %
032 Wpływy z podatku rolnego	1 360 186,00	689 589,30	50,70 %

033 Wpływy z podatku leśnego	10 500,00	5 556,33	52,92 %
034 Wpływy z podatku od środków transportowych	90 000,00	51 003,59	56,67 %
036 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	2 479,00	12,40 %
037 Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00	12 273,11	76,71 %
043 Wpływy z opłaty targowej	235 000,00	93 045,00	39,59 %
050 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	220 000,00	144 687,39	65,77 %
091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	60 000,00	20 498,69	34,16 %
75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	213 000,00	135 668,42	63,69 %
041 Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	17 947,50	44,87 %
048 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	153 000,00	103 214,62	67,46 %
049 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00	14 506,30	72,53 %
75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 693 589,00	1 689 153,45	45,73 %
001 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 663 389,00	1 671 805,00	45,64 %
002 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	30 000,00	17 348,45	57,83 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	0,00	0,00 %
758 Różne rozliczenia	15 512 207,00	8 810 119,88	56,79 %
75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 086 318,00	5 591 584,00	61,54 %
292 Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 086 318,00	5 591 584,00	61,54 %
75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 333 238,00	3 166 620,00	50,00 %
292 Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 333 238,00	3 166 620,00	50,00 %
75814 Różne rozliczenia finansowe	44 010,00	27 597,88	62,71 %
069 Wpływy z różnych opłat	200,00	0,00	0,00 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	12 000,00	11 187,71	93,23 %
097 Wpływy z różnych dochodów	31 810,00	16 410,17	51,59 %
75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	48 641,00	24 318,00	49,99 %
292 Subwencje ogólne z budżetu państwa	48 641,00	24 318,00	49,99 %
801 Oświata i wychowanie	745 699,00	301 833,92	40,48 %
80101 Szkoły podstawowe	17 050,00	18 528,68	108,67 %
069 Wpływy z różnych opłat	500,00	223,00	44,60 %
075 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	500,00	1 800,72	360,14 %

087 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	494,00	--,- %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	1,56	3,12 %
097 Wpływy z różnych dochodów	0,00	9,40	--,- %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 000,00	16 000,00	100,00 %
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	101 688,00	50 844,00	50,00 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	101 688,00	50 844,00	50,00 %
80104 Przedszkola	224 342,00	109 719,54	48,91 %
066 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	35 000,00	9 083,00	25,95 %
083 Wpływy z usług	10 000,00	10 989,44	109,89 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	1,10	2,20 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	179 292,00	89 646,00	50,00 %
80110 Gimnazja	80 000,00	8 838,18	11,05 %
069 Wpływy z różnych opłat	0,00	105,00	--,- %
075 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	80 000,00	7 094,48	8,87 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,59	--,- %
097 Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 638,11	--,- %
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	322 619,00	113 903,52	35,31 %
067 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	158 352,00	44 659,52	28,20 %
083 Wpływy z usług	164 267,00	69 244,00	42,15 %
852 Pomoc społeczna	689 880,00	579 291,90	83,97 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	49 309,00	28 240,00	57,27 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	28 053,00	17 338,00	61,80 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 256,00	10 902,00	51,29 %
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	134 977,00	119 000,00	88,16 %

069 Wpływy z różnych opłat	3 600,00	1 800,00	50,00 %
097 Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	--,- %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	131 377,00	117 200,00	89,21 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	800,00	800,00	100,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	800,00	800,00	100,00 %
85216 Zasiłki stałe	127 764,00	127 764,00	100,00 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	127 764,00	127 764,00	100,00 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	106 527,00	57 303,25	53,79 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	1,25	1,25 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	106 427,00	57 302,00	53,84 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	228 405,00	212 819,25	93,18 %
083 Wpływy z usług	10 000,00	6 025,39	60,25 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3,78	--,- %
200 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	9 079,00	9 911,00	109,16 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	47 532,00	25 000,00	52,60 %
205 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	161 644,00	171 786,00	106,27 %
235 Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	0,00	0,00	--,- %
236 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	150,00	93,08	62,05 %
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	42 098,00	29 769,00	70,71 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 098,00	29 769,00	70,71 %
85295 Pozostała działalność	0,00	3 596,40	--,- %
097 Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 596,40	--,- %
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	66 024,00	37 500,00	56,80 %

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	66 024,00	37 500,00	56,80 %
097 Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	4 136,00	68,93 %
232 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	53 320,00	26 660,00	50,00 %
270 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6 704,00	6 704,00	100,00 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	114 278,00	114 278,00	100,00 %
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	114 278,00	114 278,00	100,00 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	114 278,00	114 278,00	100,00 %
855 Rodzina	11 620 851,00	6 218 368,72	53,51 %
85501 Świadczenie wychowawcze	8 157 836,00	3 918 488,00	48,03 %
206 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	8 157 836,00	3 918 488,00	48,03 %
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 461 699,00	2 298 564,72	66,40 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 435 699,00	2 279 600,00	66,35 %
236 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	16 000,00	17 299,01	108,12 %
291 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	1 665,71	16,66 %
85503 Karta Dużej Rodziny	316,00	316,00	100,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	316,00	316,00	100,00 %
85595 Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	100,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00	1 000,00	100,00 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	112 424,00	23 913,08	21,27 %
90006 Ochrona gleby i wód podziemnych	16 924,00	0,00	0,00 %

246 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	16 924,00	0,00	0,00 %
90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	45 000,00	0,00	0,00 %
246 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	45 000,00	0,00	0,00 %
90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	23 801,41	119,01 %
069 Wpływy z różnych opłat	20 000,00	23 801,41	119,01 %
90095 Pozostała działalność	30 500,00	111,67	0,37 %
069 Wpływy z różnych opłat	500,00	111,67	22,33 %
246 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	0,00	0,00 %
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	16 000,00	10 980,00	68,63 %
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00	7 000,00	58,33 %
232 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 000,00	7 000,00	58,33 %
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	4 000,00	3 980,00	99,50 %
083 Wpływy z usług	4 000,00	3 980,00	99,50 %
926 Kultura fizyczna	7 000,00	6 500,00	92,86 %
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	7 000,00	6 500,00	92,86 %
069 Wpływy z różnych opłat	7 000,00	6 500,00	92,86 %
Ogółem wykonane dochody	39 252 383,90	21 057 998,41	53,65 %

Plan dochodów w pierwszym półroczu 2017 r. został wykonany na poziomie 53,65 %. Przyczyny niewykonania niektórych dochodów omówione zostały w części opisowej niniejszej informacji.

2. WYDATKI

Uchwalony uchwałą nr XXVII/220/16 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 30 grudnia 2016 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2017 rok plan wydatków budżetowych na dzień 1 stycznia 2017 roku wynosił 40 447 176,66 zł i wzrósł w pierwszym półroczu sprawozdawczego roku do kwoty **41 867 595,76 zł**, tj. o 3,51 %.

Łączna kwota wykonanych wydatków za okres sprawozdawczy wynosi **19 026 184,78 zł** i stanowi **45,44 %** wykonania planu.

Gmina Łobzenica realizowała wydatki w zgodności z przepisami ustawy Prawo Zamówień Publicznych w określonych trybach wynikających z ustawy PZP oraz regulaminu wewnętrznego.

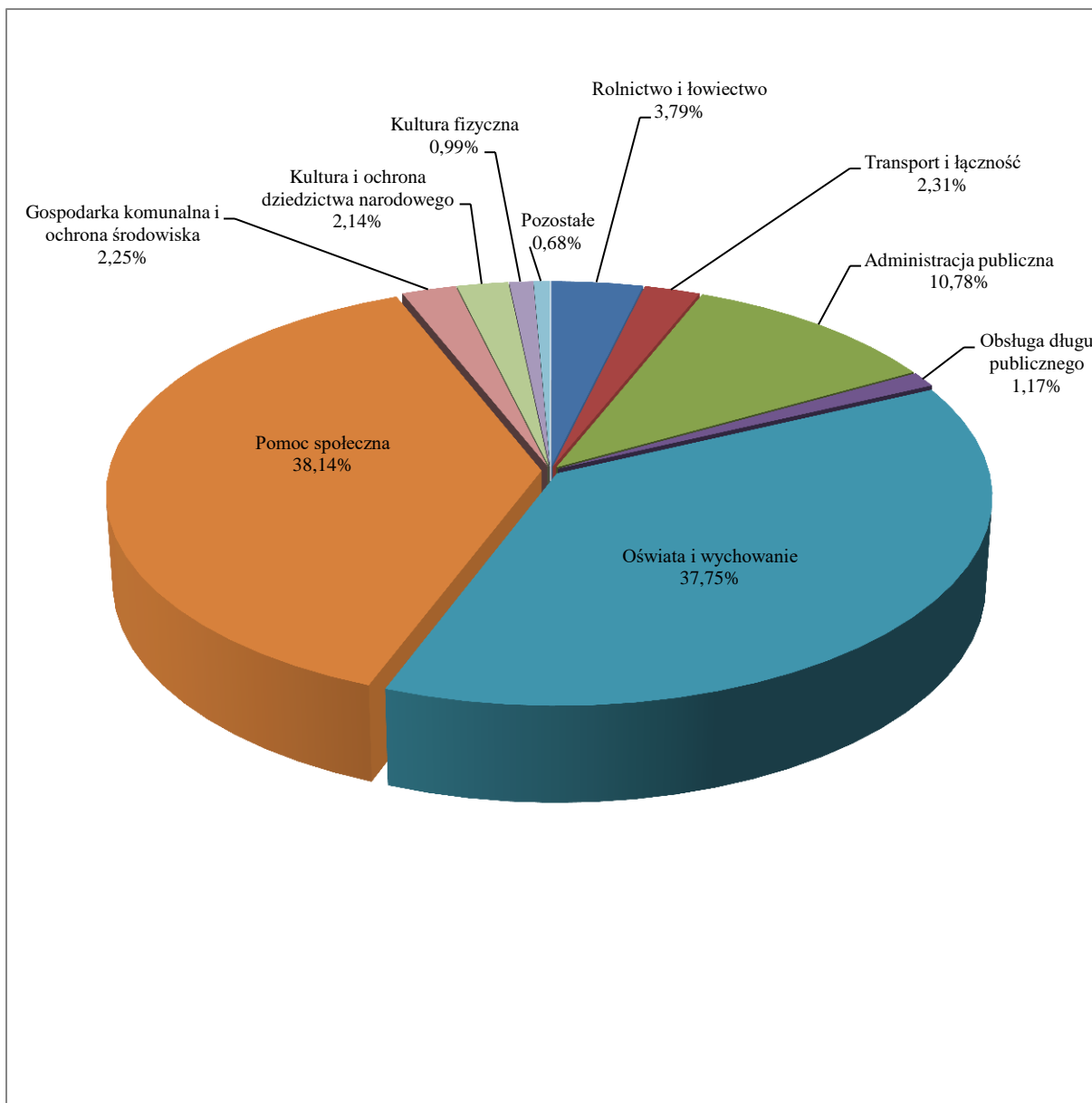
W poniższej tabeli przedstawiono poniesione wydatki budżetowe, w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Tabela 9. Realizacja wydatków (w zł)

wyszczególnienie	plan na 01.01.2017 r.	plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
Razem wydatki	40 447 176,66	41 867 595,76	19 026 184,78	45,44
- wydatki bieżące	36 557 098,54	37 821 808,64	18 805 862,16	49,72
w tym na zadania zlecone	11 760 374,00	12 450 513,10	6 711 202,19	53,90
- wydatki majątkowe	3 890 078,12	4 045 787,12	220 322,62	5,45

Wielkość ponoszonych wydatków (zwłaszcza bieżących) zależy między innymi od poziomu uzyskanych dochodów. Z uwagi na to, że dochody majątkowe budżetu zostały niezrealizowane w zakładanej wysokości, poziom realizacji wydatków majątkowych był niższy od planu. Większość gminnych inwestycji ma charakter budowlany i jest w trakcie realizacji. Zakończenie robót budowlanych zaplanowane zostało w drugim półroczu analizowanego roku i nie występują przesłanki, aby przedmiotowe inwestycje majątkowe na bieżący rok nie zostały wykonane.

Struktura wykonanych wydatków budżetowych w poszczególnych działach przedstawiona została na poniższym wykresie:



Poziom wydatków budżetowych z podziałem na poszczególne działy dotyczące realizacji określonych zadań przedstawia poniższa tabela (wg załącznika nr 2 do uchwały budżetowej Gminy Łobzenica). W tabeli przedstawiono zestawienie poszczególnych wydatków, ze wskazaniem danej jednostki organizacyjnej, w której dany wydatek został zaplanowany i jednocześnie realizowany.

Tabela 10. Realizacja wydatków budżetowych w I półroczu 2017 r.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Wykonanie pozostałych jednostek budżetowych				
				UMGL	pozostałe	MGOPS	JEDNOSTKI OŚWIATOWE	CAF
010	Rolnictwo i łowiectwo	780 689,10	720 921,99	720 921,99	-			
020	Leśnictwo	8 000,00	21,50	21,50	-			
600	Transport i łączność	3 791 245,81	440 252,02	440 252,02	-			
630	Turystyka	174 377,00	8 477,49	8 477,49	-			
700	Gospodarka mieszkaniowa	120 750,00	30 439,92	30 439,92	-			
710	Działalność usługowa	86 000,00	665,90	665,90	-			
720	Informatyka	69 411,88	20 500,00	20 500,00	-			
750	Administracja publiczna	4 314 923,99	2 051 111,76	1 724 185,41	326 926,35			326 926,35
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 808,00	0,00	0,00	0,00			
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	179 915,00	68 243,28	68 243,28	-			
755	Wymiar sprawiedliwości	1 126,80	647,00	647,00	-			
757	Obsługa długu publicznego	500 000,00	222 259,12	222 259,12	-			
758	Różne rozliczenia	172 188,00						
801	Oświata i wychowanie	13 823 060,00	7 182 887,81	103 748,49	7 079 139,32		7 079 139,32	
851	Ochrona zdrowia	311 865,00	105 429,17	26 195,72	79 233,45	79 233,45		
852	Pomoc społeczna	1 593 791,00	922 272,73	70 113,86	852 158,87	852 158,87		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	76 024,00	3 482,30		3 482,30	3 482,30		
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	312 328,00	187 762,82		187 762,82	120 924,80	66 838,02	
855	Rodzina	11 850 146,00	6 037 650,25	1 665,71	6 035 984,54	6 035 984,54		
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 128 833,79	428 870,76	428 870,76	-			
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 071 702,75	406 583,29	406 583,29	-			
926	Kultura fizyczna	498 409,64	187 705,67	171 634,94	16 070,73		16 070,73	
Razem wydatki budżetu		41 867 595,76	19 026 184,78	4 445 426,40	14 580 758,38	7 091 783,96	7 162 048,07	326 926,35

Największy udział w wydatkach ogółem – 38,14 % stanowią wydatki na zadania pomocy społecznej (wydatki z działów 851, 852, 853, 854, 855). Wydatki na zadania oświatowe (w dziale Oświata i wychowanie) stanowią 37,75 % wydatków budżetowych, a na administrację publiczną – 10,78 %. W dziale 600 Transport i łączność zrealizowane wydatki stanowiły 2,31 % wydatków ogółem. Udział pozostałych wydatków kształtuje się na kilkuprocentowym poziomie.

2.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Wykonane w pierwszym półroczu 2017 r. dochody bieżące (20 901 320,40 zł) były wyższe od wydatków bieżących (18 805 862,16 zł) o 2 095 458,24 zł, co spełnia wymogi określone art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych

Realizacja wydatków bieżących w poszczególnych działach dotyczy:

010 – Rolnictwo i leśnictwo 720.921,99 zł (92,34 %)

Wydatki dotyczą następujących rozdziałów:

01008 Melioracje wodne

Kwota wydatków wynosi **7.002,09 zł**, tj. 27,25 % planu i dotyczy zakupu materiałów i usług do bieżącej konserwacji przepustów na drogach gminnych.

01009 Spółki wodne

Planowana dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie **3 000,00 zł** do realizacji w II półroczu br.

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Zrealizowano wydatki na kwotę 9.920,00 zł jako wydatki 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 XXX/244/17 z dnia 24.03.2017 r. dla ZGKiM w Łobżenicy Sp. z o.o.

01030 Izby rolnicze

Zrealizowane wydatki wynoszą **15.876,80 zł** i stanowią 55,00 % planu. Jest to wpłata na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpłat z podatku rolnego, zgodnie z art. 35 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych.

01095 Pozostała działalność

Wydatki w kwocie **688.123,10 zł** dotyczą środków przeznaczonych na zadania zlecone przez budżet państwa, tj. dotacji celowej przeznaczonej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych przez

gminę w pierwszym okresie płatniczym 2017 roku. Przyznane środki zostały wykorzystane w 100 % zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 020 – Leśnictwo

Wydatki wynoszą 21,50 zł, tj. 0,27 % planu i dotyczą zakupu farby do oznakowania drewna pozyskanego z lasu komunalnego.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki ogółem wynoszą 440.252,02 zł i stanowią 11,61 % planu.

Wydatki te dotyczą:

- zadań bieżących w kwocie 367.163,58 zł
- zadań inwestycyjnych w kwocie 73.088,44 zł

Wydatki bieżące w kwocie 367.163,58 zł dotyczą bieżącego utrzymania gminnej infrastruktury drogowej, m.in.:

- renowacji zniszczonych tablic kierunkowych przy drogach gminnych,
- zakupu kruszywa, żwiru i usług wbudowania na drogach gminnych,
- niwelacji nawierzchni dróg gruntowych gminnych,
- zakupu materiałów pędnych i części zamiennych do sprzętu koszącego – wykaszanie poboczy dróg gminnych,
- zakupu materiałów do renowacji barier drogowych,
- zakupu tablic informacyjnych dla sołectw,
- zakupu znaków drogowych i tablic kierunkowych,
- zakupu pojemników do przechowywania piasku i soli przy drogach (zimowe utrzymanie dróg),
- usług zimowego utrzymania dróg (likwidacja gołoledzi i odśnieżanie),
- zakupu materiałów i usługi do odtworzenia oznakowania poziomego dróg gminnych,
- remontów cząstkowych ulic w mieście,
- naprawy dróg gminnych,
- kosztów utrzymania i obsługi równiarki wykorzystywanej do robót drogowych na terenie gminy,
- wycinki drzew i zakrzaczeń przy drogach gminnych,
- przeglądów szczegółowych obiektów mostowych wraz z założeniem książki obiektu,
- wykonania oznakowania poziomego metodą natryskową na terenie miasta Łobzenicy,
- usługi utrzymania gminnych dróg publicznych w ramach porozumienia z ZGKiM w Łobzenicy Spółka z o.o. (za miesiące IV i V),
- opłata za umieszczenie w pasie drogowym infrastruktury wodociągowej.

W wydatkach bieżących dotyczących dróg gminnych występują również wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 630 – Turystyka

Wydatki w tym dziale wynoszą 8.477,49 zł i stanowią 4,86 % planu. Realizowane były w następujących rozdziałach:

63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Wydatki w tym rozdziale wynosiły 1.250,00 zł (0,88 % planu) i obejmowały:

1.250,00 zł – zakup usług pozostałych dotyczących utrzymania gminnych obiektów turystyki za IV i V w ramach porozumienia z ZGKiM.

Planowany wydatek majątkowy pn. Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru realizowany będzie w II półroczu br. Wydatki na to zadanie inwestycyjne nie były ponoszone w półroczu sprawozdawczym.

63095 Pozostała działalność

W tym rozdziale realizowane są wydatki budżetowe na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania turystyki, realizowane w ramach inicjatyw lokalnych. Wydatki w I półroczu 2017 r. wyniosły 7.227,49 zł i dotyczą następujących inicjatyw:

- Wędkuj razem z Łobżenicą – Polski Związek Wędkarski Koło Łobżenica,
- IV Spływ kajakowy TMŁ rzeką Łobżonką – Towarzystwo Miłośników Łobżenicy.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale wynoszą 30.439,92 zł i stanowią 25,21 % planu.

Realizowane były w następujących rozdziałach:

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki w kwocie 13.596,18 zł dotyczyły następujących zakupów:

13.166,00 zł - zakup usług, w tym:

- zakup usług niezbędnych do dokonania sprzedaży nieruchomości,
- usługi geodezyjne (podziały, wznowienia granic – sytuacje sporne, rozgraniczenie nieruchomości, inwentaryzacje, wypisy map itp.),
- wznowienie znaków granicznych nieruchomości będących własnością gminy,
- abonament za nieograniczoną liczbę ogłoszeń w dzienniku www.monitorurzedowy.pl,

430,18 zł – różne opłaty i składki (w tym wieczyste użytkowanie za grunt od Starostwa Powiatowego w Pile).

70095 Pozostała działalność

Wydatki stanowią kwotę 16.843,74 zł i dotyczą:

10.549,37 zł – dopłaty do lokali socjalnych,

5.822,35 zł – zużycie energii elektrycznej, wody w mieszkaniach socjalnych, wieży widokowej i punkcie pomocy przy ul. Sikorskiego 1,

472,02 zł – zakupu usług pozostałych, tj.: wywóz nieczystości (w mieszkaniach socjalnych, wieży widokowej i punkcie pomocy przy ul. Sikorskiego 1).

Dział 710 – Działalność usługowa

Wykonane wydatki w tym dziale wynoszą 665,90 zł i stanowią 0,77 % planu. Zrealizowane zostały w następujących rozdziałach:

71004 Plany przestrzennego zagospodarowania

500,00 zł – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (umowy o dzieło dotyczące opinii zagospodarowania działki w Trzeboniu)

165,90 zł – zakup usług pozostałych dotyczy wypisów map ewidencyjnych.

71035 Cmentarze

W tym rozdziale w I półroczu nie realizowano wydatków budżetowych.

Dział 720 – Informatyka

Wykonane wydatki w tym dziale wynoszą **20.500,00 zł** i stanowią **29,53 %** planu. Dotyczą one następujących rozdziałów:

72095 Pozostała działalność

Wydatki stanowią kwotę 20.500,00 zł (29,53 % planu), która została wydatkowana na opracowanie Studium Wykonalności do projektu pn. „Budowa zintegrowanego Systemu Elektronicznego Zarządzania Informacją do świadczenia e-usług publicznych przez JST z obszaru Powiatu Pilskiego i Powiatu Chodzieskiego”.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki poniesione w tym dziale wynoszą łącznie 2 051 111,76 zł i zostały zrealizowane w ramach planu finansowego Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica (UMGŁ), jak i Centrum Administracyjno – Finansowego w Łobżenicy (CAF), w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	CAF
750	Administracja publiczna	3 789 738,00	2 051 111,76	1 724 185,41	326 926,35

Wykonane wydatki w ramach planu finansowego UMGŁ w tym dziale wynoszą **1.724.185,41 zł** i stanowią **47,28 %** planu. Dotyczą one następujących rozdziałów:

75011 Urzędy wojewódzkie

Wydatki stanowią kwotę 44.136,00 zł (49,96 % planu), która została wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Środki na powyższe wydatki pochodzą z dotacji celowej Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone gminie.

75020 Starostwa powiatowe

W tym rozdziale planowana jest dotacja celowa dla Powiatu Pilskiego na pokrycie rocznych kosztów eksploatacji łączą CEPIK, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy.

W I półroczu analizowanego okresu wydatku nie poniesiono. Zgodnie z zawartą umową termin opłaty ustalony jest do dnia 31.08.2017 r.

75022 Rady gmin (miast, miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale zrealizowane w kwocie 71.466,71 zł, tj. 51,26 % planu i dotyczą:
62.180,80 zł – wypłacone diety radnych Rady Miejskiej w Łobżenicy oraz delegacje zagraniczne radnych, biorących udział w wizycie partnerskiej do Niemiec,
3.856,11 zł – zakup materiałów biurowych i innych artykułów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Rady Miejskiej,
4.685,33 zł – zakup niezbędnych usług do prawidłowego funkcjonowania Rady Miejskiej,
611,90 zł – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych,
132,57 – składka ubezpieczeniowa związana z wyjazdem do Niemiec.

75023 Urzędy gmin (miast, miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **1.422.942,89 zł, tj. 48,75 %** planu i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **1.101.702,21 zł**, w tym:
 - 136.326,30 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne,
 - 770.366,57 zł wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych,
 - 6.024,31 zł wynagrodzenia osobowe pracowników publicznych,
 - 8.541,13 zł wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych po stażach (zobowiązanie wobec PUP),
 - 15.688,15 zł wynagrodzenia bezosobowe,
 - 406,34 zł ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy,
 - 9.733,50 zł nagrody jubileuszowe,
 - 154.615,91 zł pochodne od wynagrodzeń.
- dotacja celowa dla Gminy Wyrzysk – 4.368,73 zł (wynagrodzenie leśnika, na podstawie zawartego porozumienia),
- wpłaty na rzecz innych JST oraz związków gmin lub związków powiatów (składki członkowskie) – 19.744,44 zł, w tym dla:
 - 4.857,50 zł Związek Gmin Krajny,
 - 5.237,50 zł Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich,
 - 2.760,00 zł Bank Żywności,
 - 2.329,44 zł Lokalna Grupa Działania,
 - 3.960,00 zł WOKiSS,
 - 600,00 zł Dolina Noteci.

W I półroczu 2017 r. nie realizowano wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 1.106,00 zł, w tym:
 - 260,00 zł odzież robocza dla pracowników,
 - 300,00 zł częściowa refundacja za okulary korekcyjne dla pracowników,
 - 546,00 zł ekwiwalent za pranie i naprawę odzieży roboczej.
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 394,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia 39.170,29 zł, w tym:
 - 5.293,91 zł paliwa do samochodu będącego własnością gminy,
 - 2.155,69 zł druki,
 - 5.010,19 zł tonery,
 - 15.064,33 zł pozostałe materiały biurowe (koperty, segregatory, długopisy, teczki, zeszyty, papier i inne),
 - 2.188,08 zł środki czystości do sprzątania budynku urzędu,
 - 644,92 zł przepisy prawne, publikacje, gazety,
 - 3.163,41 zł kwiaty, artykuły spożywcze na spotkania,
 - 264,45 zł zakup szafy (szafka na klucze),
 - 675,27 zł zakup gaśnic i oznakowania zgodnie z wytycznymi p.poż w urzędzie,
 - 2.762,02 zł zakup dwóch drukarek dla Referatu Organizacyjnego i zespołu grzewczego do naprawy drukarki,
 - 1.390,00 zł zakup oprogramowania graficznego,
 - 558,02 zł materiały do drobnych napraw w urzędzie,
- zakup energii – 40.771,50 zł, w tym:
 - 28.932,95 zł gaz,
 - 11.504,58 zł energia elektryczna,
 - 333,97 zł woda
- zakup usług zdrowotnych – 60,00 zł dotyczy badań lekarskich pracowników
- zakup usług pozostałych – 127.284,60 zł, dotyczy następujących wydatków:
 - 37.965,69 zł opłaty za przesyłki pocztowe i kurierskie,
 - 1.403,77 zł opłaty i prowizje bankowe,
 - 3.125,00 zł nadzór i szkolenia z zakresu bhp,
 - 3.401,12 zł konserwacja i monitoring alarmu,
 - 18.450,00 zł obsługa prawna, zgodnie z zawartą umową,
 - 11.250,00 zł usługa kontroli zarządczej, zgodnie z zawartą umową,
 - 583,39 zł dzierżawa dystrybutora z wodą,
 - 773,67 zł usługa podpisu elektronicznego dla Burmistrza, Skarbnika i Gł.Księgowego,
 - 693,91 zł kompleksowe mycie pojazdu oraz wymiana czujników ciśnienia w oponach – samochód służbowy Dacia Duster
 - 789,72 zł drobne naprawy w budynku urzędu,
 - 10.087,91 zł dzierżawa urządzeń drukujących (3 szt.),
 - 4.700,00 zł wykonanie 3 szt. biurek (referat gospodarki przestrzennej),
 - 31.653,86 zł opieka autorska i aktualizacja programów komputerowych wykorzystywanych w urzędzie, tj. Geo-System, Płatnik, Radix, Sputnik, Dodatki Mieszkaniowe i Energetyczne, oprogramowanie antywirusowe, środki trwałe, itp.,
 - 1.250,00 zł utrzymanie gminnych obiektów administracji publicznej za IV i V w ramach porozumienia zawartego z ZGKiM,
 - 994,77 zł odprowadzenie ścieków z budynku urzędu.
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 14.329,03 zł,
- podróże służbowe krajowe – 10.697,99 zł, (ryczałt - 4.34,97 zł, delegacje - 6.663,02 zł)

- podróże służbowe zagraniczne – 2.211,20 zł,
- ubezpieczenie mienia, sprzętu i pojazdów – 15.780,89 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 35.273,25 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 5.281,76 zł,
- szkolenia pracowników – 4.767,00 zł.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **63.778,64 zł** i stanowiły **35,54 %** planu. Realizacja zadań z zakresu promocji dotyczyła następujących wydatków:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 6.264,33 zł, dotyczyły umów zleceń osób które wykonywały usługi związane z promowaniem gminy, jak również stałe działania na rzecz promowania w tym również współpraca z gminą partnerską w Niemczech,
- nagrody konkursowe – 199,99 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 27.473,30 zł, w tym:
 - 2.232,93 zł Spotkanie Noworoczne Burmistrza z przedsiębiorcami, radnymi i sołtysami gminy Łobzenica,
 - 1.635,21 zł organizacja wyjazdu delegacji do zaprzyjaźnionej niemieckiej gminy Schrecksbach,
 - 9.843,51 zł zakup ozdób i iluminacji świątecznych,
 - 2.968,89 zł zakup flag i masztów na cele promocyjne gminy,
 - 330,00 zł zakup kartek okolicznościowych (świątecznych),
 - 3.850,24 zł zakup czasopisma lokalnego wraz z dodatkową wkładką -Panorama Łobzenicy,
 - 3.445,00 zł aparat fotograficzny,
 - 1.054,04 zł ramki i baner reklamowy w celu promocyjnym,
 - 2.113,48 zł materiały reklamowe,
- zakup usług pozostałych – 29.841,02 zł, które obejmują wydatki na:
 - 8.599,50 zł usługi związane z organizacją Spotkania Noworocznego Burmistrza Łobzenicy,
 - 1.935,90 zł życzenia świąteczne w prasie i na stronie lobzenica.pl,
 - 6.467,00 zł audyt i udział w konkursie i gali podsumowującej „Gospodarczo-Samorządowy HIT Regionów 2016” w Poznaniu,
 - 6.450,00 zł konserwacja tarcz zegara wieżowego,
 - 940,95 zł wynajem podnośnika koszowego do demontażu iluminacji świątecznych,
 - 89,90 zł koszty wysyłki materiałów promocyjnych i dekoracyjnych,
 - 2.000,00 zł organizacja spotkań promujących dorobek gminy,
 - 814,49 zł organizacja wyjazdu delegacji do zaprzyjaźnionej niemieckiej gminy Schrecksbach,
 - 1.313,28 zł wycieczka Samorządu Mieszkańców Gminy Łobzenica w ramach realizacji zadań promujących gminę,
 - 1.230,00 zł pozostałe usługi związane z promowaniem gminy.

Gminę promujemy, aby spowodować określony rozwój gospodarczy: wzrost obrotów, wzrost dynamiki gospodarki, nowe inwestycje, napływ odwiedzających itp. Działania promocyjne mają na celu kształtowanie świadomości społecznej, motywacji, postaw i zachowań społecznych. Aktywizują lokalnych aktorów do większego zaangażowania na rzecz współdziałania w zarządzaniu gminą, rozwiązywaniu jej problemów społecznych i gospodarczych. Wspierano organizowane konkursy dla mieszkańców gminy, których celem była promocja naszych walorów krajoznawczych. Promocja, zwana również polityką komunikacji lub komunikowania organizacji z rynkiem stanowi integralny element strategii. Obejmuje ona zespół działań i środków, za pomocą których gmina przekazuje na rynek informacje charakteryzujące produkt, kształtuje potrzeby klientów. Jednym z elementów jest informacja wewnętrzna przekazywana za pośrednictwem czasopisma lokalnego jak również prowadzenie bloga „Kocham Łobżenicę”.

75095 Pozostała działalność

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale wynoszą **121.861,17 zł (38,27 % planu)** i dotyczą:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 52.755,87 zł (w tym za inkaso podatków i opłaty targowej w kwocie 33.129,70 zł, pozostałość dotyczy wynagrodzenia – umowy zlecenia pracownika realizującego projekt pn. „Program rewitalizacji gminy szansą na poprawę życia mieszkańców”);
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 63.450,00 zł (dieta sołtysów wypłacana na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Łobżenicy),
- zakup materiałów i wyposażenia – 201,30 zł (zakup kwiatów na Dzień Sołtysa),
- zakup usług pozostałych - 990,00 zł (organizacja spotkania z okazji Dnia Sołtysa).
- pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie - 4.464,00 zł dotyczą realizacji projektu pn. „Program rewitalizacji gminy szansą na poprawę życia mieszkańców”.

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

W okresie sprawozdawczym nie zostały poniesione wydatki w tym dziale.

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą prowadzenia stałego rejestru wyborców oraz zakupu dodatkowej urny wyborczej. Realizacja tych wydatków będzie miała miejsce w II półroczu br. Całość finansowana jest z dotacji celowej Krajowego Biura Wyborczego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zrealizowane wydatki w tym dziale wynoszą **68.243,28 zł** i stanowią **37,93 % planu**. Wykonane zostały w następujących rozdziałach:

75412 Ochotnicze straże pożarne

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 68.243,28 zł (37,93 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 5.309,36 zł, dotyczą umów zleceń osób obsługujących sprzęt i pojazdy p.poż.,
- ekwiwalenty za udział w pożarach, wypłacane na podstawie uchwały nr XXI/143/08 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 05.12.2008 r. – 7.232,30 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 24.833,86 zł, w tym wydatki na:
 - 3.437,53 zł paliwa do samochodów, oleje i smary, płyny do chłodziw,
 - 10.836,51 zł części zamienne do samochodów pożarniczych oraz opony wraz z felgami do samochodów pożarniczych,
 - 268,00 zł środek owadobójczy,
 - 257,87 zł zakup materiałów gospodarczych i kwiatów,
 - 2.360,00 zł zakup opału do OSP w Łobżeniczy,
 - 700,00 zł tablica pamiątkowa dla OSP Walentynowo,
 - 3.615,91 zł zakup dwóch elektrod do defibrylatora oraz zestawu do tlenoterapii OSP Łobżenica,
 - 1.479,00 zł kombinezony specjalistyczne, kosze na węże tłoczne – OSP Łobżenica,
 - 1.036,60 zł materiały związane z organizacją konkursu wiedzy pożarniczej; pamiątkowe smycze – Manewry Ratownictwa Medycznego Strażaków, upominki dla dzieci - Powiatowy Dzień Strażaka,
 - 842,44 zł zakup materiałów budowlanych wykorzystywanych przy remoncie sali socjalnej w OSP Łobżenica,
- zakup energii (woda i energia elektryczna jednostek OSP) – 4.880,70 zł,
- zakup usług remontowych – naprawy samochodów pożarniczych – 3.485,00 zł,
- badania lekarskie strażaków i ratowników – 3.444,00 zł
- zakup usług pozostałych 6.593,54 zł, w tym na:
 - 3.781,32 zł przegląd, konserwacja i atestacja pojazdów i sprzętu p.poż.,
 - 576,50 zł przegląd i konserwacja sprzętu ochrony dróg oddechowych,
 - 167,90 zł usługi kurierskie,
 - 356,32 zł opłata za ścieki,
 - 2.288,00 zł organizacja manewrów ratownictwa medycznego – Dzień Strażaka w Kościerzynie Małym, spotkanie noworoczne członków OSP,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 2.641,02 zł (opłaty za telefony komórkowe, abonament GPS, Multi sms),
- różne opłaty i składki – 9.473,50 zł, w tym:
 - 177,50 zł opłata skarbową (sprawy komunikacyjne),
 - 3.420,00 zł ubezpieczenie członków OSP od następstw nieszczęśliwych wypadków,
 - 5.876,00 zł ubezpieczenie pojazdów OC,
- szkolenia pracowników – 350,00 zł.

Dział 755 - Wymiar sprawiedliwości

Wydatki w tym dziale związane są z nieodpłatną pomocą prawną. Funkcjonuje ona od 01.01.2016 r. i jest finansowana ze środków Powiatu Pilskiego. Kwota wydatków wynosi **647,00 zł** (57,42 % planu) i dotyczy:

- zakupu materiałów – 300,00 zł,
- zakupu energii – 224,00 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 123,00 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki w tym dziale wynoszą 222.259,12 zł (44,45 % planu) i dotyczą zapłaconych w pierwszym półroczu 2017 r. odsetek od zaciągniętych kredytów bankowych.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym planowana jest rezerwa ogólna w kwocie 35.401,00 zł oraz rezerwy celowe w łącznej kwocie 133.005,00 zł. Powyższe rezerwy rozdysponowane zostaną wg obowiązujących przepisów.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki w tym dziale wynoszą **7 182 887,81 zł** i realizowane zostały zarówno przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica, jak i Centrum Administracyjno – Finansowe w Łobzenicy w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	JEDNOSTKI OŚWIATOWE
801	Oświata i wychowanie	14 079 248,50	7 182 887,81	103 748,49	7 079 139,32

Wydatki w tym dziale realizowane przez UMGŁ wynoszą 103.748,49 zł i dotyczą następujących rozdziałów:

80104 Przedszkola

W tym rozdziale wydatkowano na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego kwotę 8.996,49 zł (35,99 %) planu. Dotyczy ona finansowania kosztów korzystania przez dzieci naszej gminy z placówek przedszkolnych w obcych gminach.

80195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 94.752,00 zł (78,96%) planu stanowiącą dotację celową dla Powiatu Pilskiego na finansowanie kosztów utrzymania hali sportowej przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Łobzenicy wg zawartego porozumienia.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki poniesione na zadania z zakresu ochrony zdrowia zrealizowane zostały w ramach planów finansowych urzędu, jak również Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	MGOPS
851	Ochrona zdrowia	241 070,00	105 429,17	26 195,72	79 233,45

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą 26.195,72 zł i dotyczą następujących rozdziałów:

85153 Zwalczanie narkomanii

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 1.392,67 zł (52,11 %) planu. Wydatki te dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii na 2017 rok. Wydatkowano na:

- nagrody konkursowe „Dzień bez papierosa” kwotę 613,67 zł.;
- zakupiono za kwotę 189,00 zł miesięcznik Remedium - publikacja z zakresu nowoczesnej metodologii wychowania i profilaktyki,
- przeprowadzono warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne dla uczniów szkół podstawowych za kwotę 500,00 zł.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 19.092,44 zł (42,53 %) planu. Wydatki te dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii 2017 rok. Wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 8.981,57 zł – dotyczy umów zleceń na palacza oraz osobę zajmującą się sprzątnięciem obiektu;
- zakup materiałów i wyposażenia - 5.731,49 zł, w tym zakup opału, środków czystości i artykułów biurowych;
- zakup energii -1.921,55 zł w tym woda i energia;
- zakup usług pozostałych – 2.427,08 zł, w tym sfinansowano warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne dla uczniów szkół podstawowych, rekolekcje trzeźwościowe dla uzależnionych i współuzależnionych oraz wywóz nieczystości,
- opłacono usługi telekomunikacyjne na kwotę 30,75 zł.

85195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 5.800,61 zł (4,85 %) planu. Wydatki te dotyczą zakupu usług pozostałych w kwocie 3.240,00 zł za widowisko – wsparcie akcji refundacji sprzętu rehabilitacyjnego dla osoby niepełnosprawnej. Wydatkowano również na wydatki majątkowe związane z termomodernizacją budynku GCPIAS kwotę 2.560,61 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na zadania realizowane w ramach tego działu poniesione zostały wydatki w planie finansowym UMGŁ oraz MGOPS, zgodnie z poniższym zestawieniem.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	MGOPS
852	Pomoc społeczna	1 593 791,00	922 272,73	70 113,86	852 158,87

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą 70.113,86 zł i dotyczą następujących rozdziałów:

85125 Dodatki mieszkaniowe

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 59.176,65 zł (48,99 %) planu. Wydatki te dotyczą:

- 58.499,66 zł wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatków mieszkaniowych,
- 663,72 zł wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatku energetycznego, na które gmina otrzymała dotację celową Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone gminie.
- 13,27 zł wydatkowano na zakup materiałów biurowych związanych z realizacją wypłaty dodatku energetycznego. Środki pochodzące z dotacji celowej.

85295 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 10.937,21 zł (43,75 %) planu. Wydatki te dotyczą prowadzonych na terenie gminy prac społecznie użytecznych od miesiąca marca br. Wydatkowano na wypłatę świadczeń z tego tytułu kwotę 10.570,50 zł, za pranie i naprawę odzieży ekwiwalent w kwocie 130,50 zł. Zakupiono niezbędne artykuły (worki, kamizelki) do prowadzenia tychże prac za kwotę 236,21 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki na zadania z zakresu polityki społecznej dotyczą planu finansowego MGOPS, w niżej podanych kwotach.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	MGOPS
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	76 024,00	3 482,30		3 482,30

Szczegółowy opis poniesionych wydatków w tym dziale znajduje się w dalszej części niniejszego opracowania.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki w ramach tego działu realizowane były w planie finansowym MGOPS i planie jednostek oświatowych, w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				MGOPS	JEDNOSTKI OŚWIATOWE
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	312 328,00	187 762,82	120 924,80	66 838,02

Wykonanie wydatków w tym dziale w ramach planu finansowego jednostek oświatowych za I półrocze 2017 roku w dziale **854** wyniosło **66 838,02 zł**. Plan wydatków w tym dziale został zrealizowany w 39,44 %.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 63 308,37 zł, pozostała kwota - 3 529,65 zł to wydatki rzeczowe, w tym na dodatki socjalne dla nauczycieli, takie jak dodatek mieszkaniowy, wiejski (2 449,65 zł), na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 080,00 zł.

Dział 855 – Rodzina

Wydatki w tym dziale były realizowane w pierwszym półroczu 2017 roku w ramach planów finansowych urzędu, jak i Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w niżej podanych kwotach.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	MGOPS
855	Rodzina	11 850 146,00	6 037 650,25	1 665,71	6 035 984,54

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą 1.665,71 zł i dotyczą rozdziału **Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**, dotyczą zwrotów świadczeń nienależnie pobranych finansowanych z budżetu państwa za lata poprzednie. Kwota ta przekazana została na konto budżetu państwa.

Wydatki tego działu zrealizowane przez MGOPS omówiono w dalszej części opracowania.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Łączne wydatki w tym dziale wynoszą **428.870,76 zł** i stanowią 20,15 % planu.

Wydatki te zostały zrealizowane w następujących rozdziałach:

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Kwota wydatków w tym rozdziale wynosi 90.246,03 zł i są to:

- wydatki majątkowe na następujące zadanie:

- kwotę 87.296,00 zł jako wydatki 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 XXX/244/17 z dnia 24.03.2017 r. dla ZGKiM w Łobżenicy Sp. z o.o.

– na realizację zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022

- wydatki bieżące – 2.950,03 zł za wykonanie przyłącza do kanalizacji sanitarnej budynku świetlicy w Szczerbinie.

90002 Gospodarka odpadami

Wykonane wydatki wynoszą **36.086,35 zł** (50,34 % planu) i dotyczą następujących usług:
25.086,35 zł – odbiór nieczystości niesegregowanych z obiektów użyteczności publicznej, odbiór padliny, wywóz odpadów komunalnych na składowisko,
11 000,00 zł – utwardzenie terenu pod punkty selektywnej zbiórki odpadów.

90003 Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **32.650,70 zł** (43,83 % planu) i dotyczą:

2.392,80 zł wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – umowa zlecenie,

4.175,63 zł – zakup materiałów i wyposażenia, w tym:

- 2.533,71 zł zakup paliwa, płynów i oleju do ciągnika rolniczego będącego własnością gminy, użytkowanego do wykonywania prac publicznych,
- 565,82 zł zakup części zamiennych do w/w ciągnika,
- 1.076,10 zł zakup narzędzi oraz części zamiennych do prowadzenia prac związanych z oczyszczaniem miasta.

26.082,27 zł – zakup usług pozostałych, w tym:

- 3.838,89 zł usługi wykonywane zamiatarką w zakresie oczyszczania ulic gminnych, zgodnie z zawartą umową,
- 21.999,98 zł usługi oczyszczania miasta za IV i V wg porozumienia z ZGKiM,
- 243,40 zł zakup usług związanych z eksploatacją ciągnika gminnego.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **50.639,00 zł** (36,17 % planu) i dotyczą:

3.297,78 zł - wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – umowy zlecenia zawarte z pracownikami dotyczące utrzymania terenów zielonych – fundusz sołecki,

17.081,22 zł – zakup materiałów i wyposażenia, w tym:

- 134,20 zł paliwo oraz części eksploatacyjne do piły motorowej i kosiarek wykorzystywanych do pielęgnacji terenów zielonych,
- 1.267,75 zł zakup donic do kwiatów i stojaków do donic, skrzynek,
- 2.862,53 zł zakup części zamiennych do sprzętu niezbędnego do pielęgnacji zieleni,
- 12.816,74 zł wydatki z funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały budżetowej.

21.820,00 zł – zakupy usług pozostałych, w tym:

- 520,00 zł usługa koszenia terenu zielonego,
- 1.300,00 zł wykonanie stojaków do kwiatów,
- 20.000,00 zł usługi pielęgnacji zieleni gminnej za miesiące IV i V wg porozumienia z ZGKiM Spółka z o.o.,

8.440,00 zł – wydatki inwestycyjne – zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa w ramach funduszu sołeckiego.

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W pierwszym półroczu br. wydatków nie ponoszono.

90006 Ochrona gleby i wód podziemnych

W pierwszym półroczu br. wydatków nie ponoszono.

90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

W pierwszym półroczu br. wydatków nie ponoszono.

90013 Schroniska dla zwierząt

Wydatki wynoszą **12.630,23 zł** (35,08 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 6.522,56 zł; są to umowy zlecenia zawarte na prowadzenie schronienia dla bezdomnych psów w Fedynandowie oraz za czynności adopcyjne bezdomnych zwierząt,
- zakup karmy dla bezdomnych psów i kotów – 3.141,14 zł (realizacja zgodnie z ustawą o ochronie zwierząt i uchwalonym przez RM w Łobżenicy Programem opieki nad zwierzętami,
- zakup budy dla bezdomnego psa – 400,00 zł,
- publikacje dla Szkoły Podstawowej w Wiktorówku – zapobieganie bezdomności zwierząt domowych – 120,00 zł,
- usług pozostałych 2.446,53 zł, w tym:
 - usługa na prowadzenie schroniska na podstawie umowy – 1.586,53 zł,
 - usługi weterynaryjne dla bezdomnych kotów i psów – 560,00 zł,
 - usługa weterynaryjna – zaniedbana hodowla świń w Wiktorówku – interwencja – 300,00 zł.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki wynoszą **178.308,40 zł** i stanowią 27,91 % planu. Zrealizowane wydatki obejmują następujące zakupy:

- 1.289,81 zł – zakup materiałów i wyposażenia, tj. zakup niezbędnych artykułów do oświetlenia drogowego – usprawnienie oświetlenia w parku miejskim,
- 117.475,73 zł – zakup energii elektrycznej oświetlenia drogowego i ulicznego,
- 40.516,66 zł – konserwacja i naprawa oświetlenia drogowego,
- 19.026,20 zł – zakup usług pozostałych, w tym: doradztwo i rozliczanie faktur energetycznych, kontrola zgodności.

90095 Pozostała działalność

Wykonane wydatki wynoszą **28.310,05 zł** (53,73 % planu) i dotyczą:

- 7.950,00 zł – wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń (wydatki w ramach projektu pn. „Zielona klasa – poznajemy piękno przyrody” – warsztaty edukacyjne dla uczniów szkół podstawowych, gimnazjum i przedszkola,

17.803,79 zł – zakup materiałów i wyposażenia, w tym:

- 610,20 zł zakup środków czystości i materiałów chemii gospodarczej do budynku socjalnego na targowisku miejskim,
- 1.399,01 zł zakup kosiarki spalinowej dla Rodzinnego Ogrodu Działkowego w Łobżenicy (nieodpłatne przekazanie)
- 5.834,33 zł zakup materiałów na wykonanie ogrodzenia działki gminnej nr 606/2 w parku miejskim w Łobżenicy oraz innych prac remontowych na terenie gminy,
- 9.730,00 zł – realizacja przedsięwzięcia „Zielona klasa – poznajemy piękno przyrody” - zakup artykułów do przeprowadzenia warsztatów, stacja meteorologiczna
- 230,25 zł wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego.

324,79 zł – zużycie wody i energii na targowisku miejskim,

2.231,47 zł – zakup usług pozostałych, w tym:

- 2.165,67 zł montaż ogrodzenia działki gminnej nr 606/2 w parku miejskim w Łobżenicy,
- 65,80 zł opłata dotycząca wypisu dla powyższego zadania.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w tym dziale wyniosły **406.583,29 zł (37,94 % planu)** i dotyczyły:

92105 Pozostałe zadania z zakresu kultury

6.367,84 zł – zakup materiałów i wyposażenia (wydatek w ramach środków funduszu sołeckiego),

21.536,00 zł – zakup usług pozostałych (wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego).

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatki w tym rozdziale wynoszą 328.611,55 zł (43,85 % planu) i dotyczą:

208.743,00 zł – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – GCK w Łobżenicy,

3.901,94 zł – zakup materiałów i wyposażenia, w tym:

- 3.183,03 zł zakup pieca wolnostojącego KOZA AB S2 do świetlicy wiejskiej w Kościerzynie Małym,
- 127,91 zł zakup automatu zmierzchowego do świetlicy wiejskiej w Witrogoszczy Kolonia,
- 591,00 zł wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego,

24.877,59 zł – zakup energii (energia elektryczna i woda zużyta w świetlicach wiejskich),

85.281,17 zł – zakup usług remontowych, w tym:

- 16.381,17 zł prace remontowe w świetlicy wiejskiej w Dźwiersznie Małym – (umowa Skorbud),
- 32.000,00 zł remont pomieszczeń w świetlicy wiejskiej w Pieśnie,
- 28.200,00 zł remont budynku świetlicy wiejskiej w Dźwiersznie Wielkim,

- 8.700,00 zł remont budynku świetlicy w Dębnie,
- 5.807,85 zł – zakup usług pozostałych, w tym:
 - 1.250,00 zł utrzymanie gminnych obiektów kultury za miesiące IV i V, zgodnie z porozumieniem z ZGKiM Spółka z o.o.,
 - 2.853,60 zł rozbudowa instalacji elektrycznej w świetlicy wiejskiej w Dziegciarni,
 - 704,25 zł wywóz odpadów stałych i ścieków ze świetlic wiejskich,
 - 1.000,00 zł wydatki w ramach środków z funduszu sołeckiego.

92116 Biblioteki

Wydatki stanowią kwotę **31.371,00 zł** (32,96 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie biblioteki.

92118 Muzea

Wydatki wynoszą **4.000,00 zł** (40,00 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie izby muzealnej.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W pierwszym półroczu br. wydatków nie ponoszono

92195 Pozostała działalność

W tym rozdziale realizowane są wydatki budżetowe na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania kultury i ochrony dziedzictwa narodowego realizowane w ramach inicjatyw lokalnych. Wydatki w I półroczu wynoszą 14.696,90 zł (27,42 % planu) i dotyczą następujących inicjatyw:

- „Tańcowała igła z nitką” - Stowarzyszenie Gminne, Rada Kobiet, Koło Piesno;
- „Tu na razie jest ściernisko” - Stowarzyszenie Gminne, Rada Kobiet, Koło Wiktorówko;
- „Krajeńskie bajanie – Tu bije serce Krajny” – Towarzystwo Miłośników Łobzenicy;
- „Zuchy na schwał chwałą Łobzenicę” – Grupa inicjatywna mieszkańców Łobzenicy;
- „Legenda o Łobzenicy o Trzech braciach” - Towarzystwo Miłośników Łobzenicy,
- „Ze stolicy Krajny do stolicy Litwy”- warsztaty chóralskie – Towarzystwo Śpiewacze Magnificat.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Wydatki na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu zaplanowane zostały w planie finansowym UMGL i jednostki oświatowej – Gimnazjum Publicznego w Łobzenicy w łącznej wysokości 498 409,64 zł. Poziom wykonania przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	JEDNOSTKI OŚWIATOWE
926	Kultura fizyczna	498 409,64	187 705,67	171 634,94	16 070,73

Wydatki w tym dziale realizowane przez UMGL wynoszą 171.634,94 zł (39,42%) i dotyczą następujących rozdziałów:

92601 Obiekty sportowe – 28.436,00 zł, w tym:

27.186,00 zł – dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury na realizację zadań z zakresu sportu – utrzymanie stadionu,

1.250,00 zł – zakup usług pozostałych, w tym:

- 1.250,00 zł utrzymanie gminnych obiektów kultury fizycznej za miesiące IV i V zgodnie z porozumieniem z ZGKiM Spółka z o.o.

92505 Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu

Wydatki wynoszą 115.047,49 zł (51,59 % planu) i dotyczą:

94.500,00 zł – dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, wypłacono I transzę tj.:

- 47.000,00 zł Klub Sportowy „Pogoń”,
- 17.500,00 zł Ludowy Zespół Sportowy „Jedność”,
- 18.000,00 zł Klub Sportowy „Korona” Dębno,
- 5.500,00 zł Klub Sportowy „Czarni” Ferdynandowo,
- 3.000,00 zł „Uniwersytet Trzeciego Wieku”,
- 1 000,00 zł Formacja Dźwierzno Małe,
- 2.500,00 zł Uczniowski Klub Sportowy „Łobżonka”,

1.342,00 zł – wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń dotyczące sędziowania, relacjonowania i opieki medycznej na Biegu Alojzego Graja,

11.118,98 zł nagrody rzeczowe dla zwycięzców w Biegu A. Graja,

5.200,88 zł zakup materiałów i wyposażenia, w tym:

- 300,00 artykuły sportowe na Dzień Dziecka w SP w Wiktorówku,
- 4.900,88 zł materiały organizacyjne związane z Biegiem A. Graja,

2.885,63 zł – zakup usług pozostałych tj. usługi związane z organizacją Biegu A. Graja.

92695 Pozostała działalność

Wydatki wynoszą **28.151,45 zł** (36,87 % planu) i dotyczą:

4.987,14 zł – wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń (realizacja inicjatywy lokalnej),

12.138,67 zł – zakup materiałów i wyposażenia, w tym:

- 4.244,00 zł wydatki związane z realizacją z zakresu sportu zrealizowane w ramach następujących inicjatyw lokalnych:
 - „Dzień Patrona” – Gimnazjum,
 - Projekt edukacyjny – „W ogródku szkolnym”,
 - Festyn przedszkolaka – „Kraina dzieci w świecie”,
- 917,01 zł puchary, statuetki, piłki – Turniej Piłki Siatkowej z okazji WOŚP, III Wiosenny Turniej Piłki Halowej, Gminny Dzień Dziecka,

- 4.886,67 zł zakup materiałów niezbędnych do prac remontowych na placu zabaw w Luchowie,
 - 1.658,49 zł wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego,
- 11.025,64 zł – zakup usług pozostałych, w tym:
- 1.504,39 zł dokumentacja na zgłoszenie budowy placu zabaw, montaż urządzeń na tym placu,
 - 3.521,25 zł wydatki zrealizowane na zadania własne gminy realizowane w ramach następujących inicjatyw lokalnych,:
 - Projekt edukacyjny – „W ogródku szkolnym”,
 - Harcerska Zielona Szkoła – „Drużyna Staroharcerska Bratnie Dłonie”,
 - Festyn przedszkolaka „Kraina dzieci w świecie”,
 - 6.000,00 zł wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego.

2.1.1. Realizacja wydatków w pozostałych jednostkach organizacyjnych

Wydatki w 2017 roku na administrację publiczną, oświatę i wychowanie, edukacyjną opiekę wychowawczą oraz kulturę fizyczną i sport zaplanowane zostały na kwotę 14 578 814 zł. Wykonanie planów finansowych pozostałych jednostek organizacyjnych gminy za pierwsze półrocze 2017 roku wyniosło 7 488 9974,42 zł, co stanowi 51,37 % zrealizowanego planu. Poziom zrealizowanych wydatków przedstawiony został w tabeli poniżej.

Tabela 11. Realizacja wydatków w pozostałych jednostkach organizacyjnych

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
750		Administracja publiczna	668 211,00	326 926,35	48,93
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (CAF)	668 211,00	326 926,35	
801		Oświata i wychowanie	13 678 060,00	7 079 139,32	51,76
	80101	Szkoły podstawowe	6 488 395,00	3 393 228,48	
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	496 067,00	250 811,89	
	80104	Przedszkola	1 209 995,00	626 081,55	
	80110	Gimnazja	3 001 320,00	1 574 686,38	
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	545 049,00	235 609,55	
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	60 592,00	21 044,42	
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne <i>w tym wydatki na zakupy inwestycyjne</i>	672 142,00 7 813,00	302 306,76 7 812,47	
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania	103 687,00	34 820,55	

		przedszkolnego			
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	1 100 813,00	640 549,74	
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	169 480,00	66 838,02	39,44
	85401	Świetlice szkolne	167 682,00	66 838,02	
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 798,00	0	
926		Kultura fizyczna i sport	63 063,00	16 070,73	25,48
	92601	Obiekty sportowe - ORLIK	63 063,00	16 070,73	
Wydatki ogółem			14 578 814,00	7 488 974,42	51,37

Wykonanie wydatków oświatowych w poszczególnych działach kształtowało się następująco:

Wykonanie budżetu za I półrocze 2017 roku w dziale **801 Oświata i wychowanie** wyniosło **7 079 139,32 zł**. Budżet w tym dziale został zrealizowany w 51,76 %.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 5 437 307,00 zł, pozostała kwota 1 641 832,32 zł to wydatki rzeczowe, w tym dodatki socjalne dla nauczycieli takie jak dodatek mieszkaniowy, wiejski, na które wydatkowano kwotę 272 120,05 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 402 217,00 zł, wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 21 044,42 zł. Ponadto wypłacono stypendia dla uczniów w kwocie 12 000,00 zł - nagrody Burmistrza Łobżenicy za osiągnięcia edukacyjne.

Kwotę 933 450,85 zł stanowiły wydatki związane z bieżącym utrzymaniem placówek, w tym wydatki na zakup oleju opałowego i węgla - 47 626,17 zł,

- zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych:

- 31 205,10 zł – zakup kotła w Szkole Podstawowej w Łobżenicy,
- 7 812,47 zł – zakup zmywarki kapturowej w Przedszkolu Publicznym w Łobżenicy,
- 11 869,50 zł - demontaż i montaż kotła z podłączeniem automatyki, regulacją i rozruchem w Szkole Podstawowej w Łobżenicy,
- 16 610,00 zł - montaż drzwi wejściowych i rolet zewnętrznych w Gimnazjum Publicznym w Łobżenicy, dowóz dzieci do szkół z terenu Gminy Łobżenica oraz zwrot rodzicom kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych, przewóz dzieci niepełnosprawnych do placówki w Bydgoszczy, zwroty za indywidualne dowozy – kwota 194 390,90 zł.

Wykonanie wydatków za I półrocze 2017 roku w dziale **926** wyniosło 16 070,73 zł. Budżet w tym dziale został zrealizowany w 25,48 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

wydatkowano kwotę 13 902,27 zł, pozostała kwota - 2 168,46 zł to wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem obiektu.

Wykonanie wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – kwota 326 926,35 zł tj.48,93%

Głównym zadaniem jest obsługa finansowo-księgowo, organizacyjno-administracyjna i kadrowo-płacowa jednostek obsługiwanych z terenu gminy Łobżenica tj. szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkola, Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy, Warsztatów Terapii Zajęciowej w Liszkowie oraz Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy.

Na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę **301 828,79 zł.**

Na wydatki rzeczowe - **25 097,56 zł, tj.** między innymi na zakup materiałów biurowych, papierniczych, prasy fachowej, komputera z oprogramowaniem, tonerów i tuszy, opłaty za usługi pocztowe i informatyczne, usługi prawne, badanie techniczne, aktualizację licencji i programów użytkowych, opłaty za usługi telekomunikacyjne.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – ogółem **7 079 139,32 zł**, w tym:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – kwota 3 393 228,48 zł tj.52,30%

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę **2 918 600,98 zł.** Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli kwotę **159 199,07 zł.** Na stypendia dla uczniów - nagrody Burmistrza Łobżenicy za osiągnięcia edukacyjne - **8 000,00 zł.**

Na wydatki bieżące wydatkowano kwotę **307 428,43 zł**, między innymi na: olej opałowy i węgiel wydano w jednostkach oświatowych kwotę 40 363,10 zł, pomoce naukowe i dydaktyczne, czasopisma i książki do biblioteki - 7 419,97 zł. Ponadto energia elektryczna, woda i gaz to kwota 64 054,28 zł. Pozostałe wydatki to między innymi zakup lampy do projektora, tablicy białej lakierowanej, szafy aktowej, pralki automatycznej, odkurzacza, pompy wodnej, opraw sufitowych, świetlówek, materiałów do remontu oraz przeglądy i konserwacje urządzeń, drobne prace remontowe, zakup programów i aktualizacja licencji, sprawowanie nadzoru bhp, opłaty za usługi telefoniczne i inne związane z bieżącym utrzymaniem jednostek oświatowych. Demontaż i montaż kotła gazowego w Szkole Podstawowej w Łobżenicy – kwota 11 869,50 zł. Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – kwota 31 205,10 zł.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – kwota 250 811 ,89 zł tj. 50,56%

Wydatki na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz

wynagrodzenia bezosobowe stanowią kwotę **218 433,61 zł**. Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli wydano kwotę **14 063,57 zł**.

Wydatki bieżące stanowiły kwotę **18 314,71 zł**, w tym: węgiel, olej opałowy - 7 263,07 zł, energia elektryczna i woda - 4 697,94 zł, zajęcia z rytmiki oraz usługi rehabilitacyjne dla dzieci - 2 340,00 zł, pomoce dydaktyczne - 623,22 zł oraz pozostałe wydatki związane z utrzymaniem oddziałów przedszkolnych.

Rozdział 80104 Przedszkola – kwota 626 081,55 zł tj. 51,74%

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę **555 251,90 zł**. Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli kwotę – **23 185,81 zł**.

Na wydatki bieżące – **47 643,84 zł**, między innymi: za energię elektryczną, gaz i wodę 17 677,61 zł, wyjazdy dzieci w ramach pracy dydaktyczno-wychowawczej - 1 209,65 zł, usługi rehabilitacyjne dla dzieci oraz zajęcia z rytmiki - 8 965,50 zł. Pozostałe wydatki dotyczą zakupów i usług związanych z utrzymaniem przedszkola.

Rozdział 80110 Gimnazja – kwota 1 574 686,38 zł tj. 52,47%

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, składki na ubezpieczenia społeczne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę **1 293 221,20 zł**. Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli kwotę **75 671,60 zł**.

Na wydatki bieżące wydatkowano kwotę **205 793,58 zł**, w tym gaz, energia elektryczna, woda - 99 783,65 zł. Ponadto zakup krzeseł obrotowych - 2 600,00 zł, montaż drzwi wejściowych i rolet zewnętrznych - 16 610,00 zł. Zakup artykułów biurowych, środków czystości, tonerów i akcesoriów komputerowych to kwota 13 721,25 zł. Pomoce naukowe - 1 492,33 zł, konserwacja urządzeń, koszty przewozu i pobyty uczniów w ramach programu nauczania - 12 365,96 zł. Pozostałe wydatki związane z bieżącą działalnością gimnazjum.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – kwota 235 609,55 zł tj. 43,23%

Zgodnie z art. 17 ustawy o systemie oświaty gmina Łobżenica zapewnia bezpłatny transport i opiekę w czasie przewozu dzieci do szkół podstawowych, gimnazjum i przedszkola. Ponadto gmina zwracała rodzicom koszty za dowóz dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych, opłacała przewóz dzieci niepełnosprawnych do placówki w Bydgoszczy oraz dokonywała zwrotów za indywidualne dowozy. Na to zadanie w I półroczu 2017 roku wydatkowano kwotę – **194 390,90 zł**.

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydano kwotę – **41 218,65 zł**.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – kwota 21 044,42 zł tj. 34,73%

W budżecie wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1 % planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, zgodnie z art. 70a KN w dziale 801 Oświata i wychowanie. Środki te w I półroczu 2017 roku

wykorzystano na opłaty za szkolenia, kursy, warsztaty, podróże służbowe oraz zakup materiałów szkoleniowych.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – kwota 302 306,76 zł tj.44,98%, w tym wydatki inwestycyjne – kwota 7 812,47 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę – **137 427,37 zł**. Na wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem stołówki – **28 584,75 zł**, w tym energia elektryczna, woda, gaz - 20 527,57 zł, zakup wyposażenia kuchennego, podgrzewacza wody - 2 996,84 zł. Na wydatki związane z zakupem środków żywności – **128 482,17 zł**. Pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem kuchni przedszkolnej. W ramach zakupów inwestycyjnych zakupiono zmywarkę kapturową w kwocie – **7 812,47 zł**.

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – kwota 34 820,55 zł tj. 33,58%

Zgodnie z art. 32 tzw. ustawy o budżecie wyodrębniono kwotę na realizację zadania oświatowego.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych – kwota 640 549,74 zł tj. 58,19%

Zgodnie z art. 32 tzw. ustawy o budżecie wyodrębniono kwotę na realizację zadania oświatowego.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – ogółem 66 838,02 zł, w tym:

Rozdział 85401 Świetlice szkolne – kwota – 66 838,02 zł tj. 39,44%

Wydatki na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne stanowiły kwotę **63 308,37 zł**, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – **1 080,00 zł**. Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli wydatkowano kwotę **2 449,65 zł**.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W budżecie wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli zgodnie z art. 70a KN w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza. W I półroczu 2017 roku nie wykorzystano środków z tego rozdziału.

Dział 926 – Kultura fizyczna – ogółem 16 070,73 zł, w tym:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe- ORLIK – kwota 16 070,73 zł tj. 25,48%

Na wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenia społeczne wydatkowano kwotę **13 902,27 zł**. Na wydatki bieżące – **2 168,46 zł**, w tym na czyszczenie i konserwację nawierzchni boisk - 1 188,00 zł. Pozostałe wydatki związane są z utrzymaniem i bieżącymi naprawami boiska „Orlik”.

Wykonanie wydatków w planie finansowym MGOPS w Łobżenicy za I półrocze 2017 roku według podziału na działy i rozdziały kształtowało się następująco:

Dział 851 – Ochrona zdrowia – 79 233,45 zł (54,64% planu)

Wydatki w tym dziale za I półrocze 2017 roku wyniosły 79 233,45 zł, realizowane były zadania dotyczące Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – kwota 79 233,45 zł (54,64% planu)

Na wynagrodzenia osobowe, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz wynagrodzenia bezosobowe opiekunek świetlic i palaczy wydatkowano kwotę **61 125,00 zł**. Na wydatki rzeczowe wydatkowano kwotę **18 108,45 zł**, w tym: na zakup artykułów spożywczych, środków czystości, artykułów plastycznych do prowadzenia i prawidłowego funkcjonowania świetlic socjoterapeutycznych w Łobżenicy, Liszkowie, Dębnie i Witrogoszczycy - 11 018,45 zł. Na zakup energii cieplnej do świetlicy w Dębnie - 4 211,76 zł. W ramach działań na rzecz wypoczynku dla dzieci zakupiono bilety do kina oraz wykonano nadruki na koszulki - 712,80 zł. Pozostałe wydatki to między innymi zakup usług zdrowotnych - 230,00 zł oraz opłaty za usługi telekomunikacyjne (dostęp do Internetu w świetlicy w Dębnie i w Liszkowie) - 378,44 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 557,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 852 158,87 zł (58,85% planu)

Wydatki w tym dziale za I półrocze 2017 roku były głównie przeznaczone na realizację zadań bieżących, zarówno własnych jak i zleconych. Zadania w tym dziale realizowane są w części z budżetu Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy oraz budżetu Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica (zgodnie z planami finansowymi).

85202 Domy pomocy społecznej – 46 042,65 zł (51,39% planu)

W tym rozdziale wydatkowano **46 042,65 zł** z tytułu odpłatności za pobyt osoby w Domu Pomocy Społecznej (osoby, która spełnia kryteria takiego pobytu, której ostatnim miejscem zamieszkania jest gmina Łobżenica ta zobowiązana jest pokrywać koszty pobytu).

85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 24 484,05 zł (45,08 % planu)

W ramach rozdziału opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne w kwocie **24 484,05 zł**, w tym finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne – 8 233,43 zł, finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone

– 14 192,26 zł oraz finansowane ze środków własnych – 2 058,36 zł. Składki te opłacane są od osób korzystających z pomocy społecznej.

85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 171 752,02 zł (78,29% planu)

W ramach realizacji przedmiotowych zadań wypłacono zasiłki okresowe ze środków Wojewody w kwocie 100 732,47 zł, ze środków własnych gminy - 31 907,44 zł oraz zasiłki celowe, za pobyt w ośrodku Monar i podobnych charakterem placówkach – kwotę 39 112,11 zł. W ośrodku Monar i innych podobnych placówkach przebywają osoby bezdomne, których ostatnim miejscem zamieszkania jest gmina Łobżenica, która zobowiązana jest pokrywać koszty pobytu.

85216 Zasiłki stałe – 129 402,99 (99,34% planu)

Kwota zrealizowanych wydatków w I półroczu 2017 roku w tym rozdziale wyniosła **129 402,99 zł** (99,34% planu) i dotyczyła wypłaconych zasiłków stałych finansowanych z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 127 219,49 zł oraz finansowanych ze środków własnych w kwocie 2 000,00 zł. Kwota 183,50 zł to opłaty pocztowe od wysyłanych zasiłków.

85219 Ośrodki pomocy społecznej – 243 580,88 zł (47,62% planu)

Na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę **203 829,31 zł** (środki własne). Na wydatki rzeczowe kwotę **39 751,57 zł**, w tym: ryczałt za odzież roboczą - 2 581,05 zł, zakup materiałów i wyposażenia (pieczętarki, środki czystości, wiązanki okolicznościowe, paliwo do samochodu służbowego, itp.) - 2 243,42 zł. Opłaty za centralne ogrzewanie, wodę i prąd - 5 666,08 zł. Pozostałe wydatki to usługi remontowe, zdrowotne, informatyczne, stolarskie, bankowe, prawne, pocztowe, telekomunikacyjne, ryczałt i wypłacone delegacje za podróże służbowe, ubezpieczenie samochodu, poświadczenie podpisu, podatek od nieruchomości - 20 387,02 zł. Ponadto na szkolenia pracowników wydano 1 760,00 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 7 114,00 zł.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 171 478,91 (50,70% planu)

Na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę **97 428,45 zł**, w tym wynagrodzenia bezosobowe pracowników z pochodnymi (opiekunki nad chorymi) - 57 842,50 zł oraz wynagrodzenia osobowe pracowników - 39 585,95 zł (w ramach projektu). Wydatki rzeczowe zrealizowano w kwocie **74 050,46 zł**. W ramach realizacji projektu pn. „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu gminy Łobżenica” na: świadczenia społeczne w formie zasiłków celowych - 5 346,00 zł, na zakup materiałów i wyposażenia (pościeli, kołder, garnków oraz drobnego wyposażenia mieszkania) - 2 587,80 zł. Ponadto na zakup energii - 2 683,88 zł, usług zdrowotnych - 80,00 zł. Opłacono najem mieszkania, wywóz nieczystości, opłaty bankowe, usługę partnera projektu razem na kwotę - 37 919,01 zł, podróże służbowe - 4 189,54 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 2 223,00 zł.

Poza wydatkami finansowanymi z dotacji Wojewody Wielkopolskiego zakupiono w ramach rozdziału usługi pielęgnacyjno - opiekuńcze od spółdzielni socjalnej w kwocie 17 980,41 zł, usługi zdrowotne - 300,00 zł oraz przeznaczono kwotę 740,82 zł na wyjazdy służbowe.

85230 Pomoc w zakresie dożywiania – 52 514,10 zł (63,97% planu)

Wydatki w ramach tego rozdziału wyniosły **52 514,10 zł** i dotyczyły realizacji programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020. W ramach programu i zawartych porozumień wykorzystano środki Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 14 751,80 zł oraz środki własne gminy (udział gminy) 37 762,30 zł.

85295 Pozostała działalność – 12 903,27 zł (57,09% planu)

Na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 1 710,00 zł (rozładunek pomocy rzeczowej). Wydatki rzeczowe wyniosły 11 193,27 zł i przeznaczone zostały na zakup usługi transportu i rozładunku pomocy rzeczowej z Banku Żywności oraz innych instytucji udzielających pomoc rzeczową oraz czynszu za wynajem nieruchomości.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 3 482,30 (4,58% planu)

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 3 482,30 (4,58% planu)

Wydatki rzeczowe w tym rozdziale przeznaczono na świadczenia społeczne (trening ekonomiczny) -600,00 zł, zakup materiałów związanych z integracją uczestników warsztatów - 2 812,30 zł, zakup usług zdrowotnych - 70,00 zł.

Powyższe wydatki finansowane były ze środków pochodzących z dotacji Powiatu Pilskiego na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie oraz ze środków pochodzących ze sprzedaży prac wytworzonych przez uczestników warsztatów.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 120 924,80 zł (84,65% planu)

85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 120 924,80 zł (84,65%)

Wydatek w tym rozdziale dotyczył wypłaty stypendiów dla uczniów w formie pomocy materialnej. Sfinansowany został z następujących źródeł: środków Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 96 739,84 zł (udział 80%), środków gminy w kwocie 24 184,96 zł (udział 20 %).

Dział 855 – Rodzina – 6 035 984,54 zł (50,98% planu)

85501 Świadczenia wychowawcze – 3 839 761,66 zł (47,07% planu)

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **3 839 761,66 zł** i dotyczą głównie środków wypłaconych w ramach świadczenia wychowawczego 500 Plus w kwocie 3 792 394,50 zł. Kwota 35 078,17 zł to wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych w związku z realizacją programu. Na wydatki rzeczowe, w tym na zakup tuszu, pieczętki, energii przeznaczono kwotę 2 882,38 zł. Na zakup usług informatycznych, w tym licencji i oprogramowania, usług pocztowych, bankowych oraz nadzoru bhp i usług

telekomunikacyjnych wydatkowano 7 627,61 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalny stanowiły kwotę 1 779,00 zł.

Ustawa o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci "500 Plus" obowiązuje od 01.04.2016 roku. Świadczenia wychowawcze wypłacane są na podstawie decyzji wydawanych przez MGOPS w Łobżenicy i finansowane w całości ze środków Wojewody Wielkopolskiego w formie dotacji celowej. Środki na obsługę zadania stanowią 1,5% wypłaconych świadczeń wychowawczych.

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2 135 946,33 zł (60,11% planu)

Wydatki w tym rozdziale na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi za I półrocze 2017 roku wyniosły **129 431,19 zł**. Na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne wydatkowano kwotę 57 678,48 zł, w tym finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 32 734,54 zł. Składki na ubezpieczenia społeczne podopiecznych finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 70 071,71 zł, KRUS - 1 681,00 zł.

Na świadczenia społeczne wydatkowano **1 996 349,75 zł**, w tym na:

wyszczególnienie	Ilość świadczeń	wartość
zasiłki rodzinne	5584	642 750,33
dodatki do zasiłków rodzinnych	2738	304 228,44
jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka	54	54 000,00
zasiłki pielęgnacyjne	1824	280 327,51
świadczenia pielęgnacyjne	248	339 089,00
świadczenie rodzicielskie	431	154 207,47
specjalny zasiłek opiekuńczy	61	31 257,00

Na fundusz alimentacyjny (385 świadczeń) wydatkowano kwotę 148 890,00 zł, na zasiłek dla opiekunów (81 świadczeń) - 41 600,00 zł.

Powyższe świadczenia wypłacane są na podstawie decyzji wydanych przez MGOPS i sfinansowane są w całości ze środków Wojewody Wielkopolskiego. Na obsługę w/wym. zadania środki dotacji wynoszą w wysokości 3% wypłaconych świadczeń. Pozostałe środki na obsługę to środki własne gminy. Wydatki rzeczowe zrealizowane w ramach tego rozdziału to kwota **10 165,39 zł**, z tego na zakup usług pocztowych, informatycznych, bankowych, licencji na oprogramowanie, usług telekomunikacyjnych - 7 052,39 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 3 113,00 zł.

85503 Karta Dużej Rodziny – 159,93 zł (50,61% planu)

Wydatki w tym rozdziale w I półroczu 2017 roku wyniosły **159,93 zł** i przeznaczone zostały na wynagrodzenia osobowe pracownika.

85504 Wspieranie Rodziny – 42 130,90 zł (50,52% planu)

Kwota wykonania wydatków za I półrocze 2017 roku wyniosła **42 130,90 zł**. Głównym celem zadania jest całościowe wspieranie rodziny wychowującej dzieci, zagrożonej wykluczeniem społecznym, poprzez zmianę stosunku osób w rodzinie do własnej sprawności, podniesienie samooceny, wzbudzenie wiary we własne siły, a także poprzez pomoc w wykonywaniu najprostszycy czynności. Zadanie to wykonuje asystent rodziny.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę **28 099,91 zł**. Wydatki rzeczowe wyniosły **14 030,99 zł**, w tym odpłatność za pobyt dzieci w placówce zastępczej - 7 998,72 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 1186,50 zł, usługi informatyczne, licencje na oprogramowanie - 627,51 zł, usługi telekomunikacyjne - 246,00 zł, ryczałt za dojazdy i delegacje asystenta rodziny - 2 638,26 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 334,00 zł.

85508 Rodziny zastępcze – 17 985,72 zł (40,88% planu)

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **17 985,72 zł** i dotyczą odpłatności za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych. Zgodnie z art. 191 ust. 8 i 9 pkt 1,2 i 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, od dnia 1 stycznia 2012 roku w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie pieczy zastępczej albo rodzinnym domu dziecka oraz pozostałych formach pieczy zastępczej: placówce opiekuńczo-wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo-terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku przedadopcyjnym, gmina właściwa ze względu zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy, ponosi odpowiednio wydatki z tytułu dziecka w pieczy zastępczej: 10 % w pierwszym roku, 30% w drugim roku i 50 % w trzecim roku i latach następnych.

2.1.2. Wydatki na obsługę długu, udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji

Zadłużenie gminy Łobzenica na 30.06.2017 r. wyniosło ogółem **13 784 064,75 zł**. Cała kwota zadłużenia wiąże się z zaciągnięciem następujących kredytów bankowych:

1.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12091500 z dnia 04.09.2012 r. (134/07)
2.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12017644 (134/10)
3.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12010369 (134/04)
4.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12039525 (134/04)
5.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12003477 (134/06)
6.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12015418 (134/09)
7.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KR/12049670 (134/03)
8.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12091509 (134/08)
9.	Nadnotecki Bank Spółdzielczy w Białośliwiu, umowa K873/2009 z dnia 06.11.2009 (134/01)
10.	Bank Gospodarstwa Krajowego, umowa 2010/3650 z dnia 03.11.2010 r. (134/02)
11.	Bank Spółdzielczy w Łobzenicy, umowa nr 32333.RG.272.88.2016 z dnia 28.12.2016 r.

Są to kredyty zaciągnięte w latach poprzednich na realizację zadań inwestycyjnych.

Innych zobowiązań kredytowych lub pożyczkowych w pierwszym półroczu 2017 r. gmina nie zaciągała.

Łączna kwota spłaconych rat kredytów w pierwszym półroczu 2017 r. wyniosła – 1 057 960,64 zł (plan – 1 868 908,00 zł), a odsetek – 222 259,12 zł (plan 500 000,00 zł), co stanowi odpowiednio 56,51 % oraz 44,45 % wykonania planu.

Obsługa posiadanego zadłużenia przebiega terminowo. Na koniec analizowanego okresu gmina **nie posiadała zobowiązań wymagalnych.**

W pierwszym półroczu 2017 r. gmina nie udzieliła poręczeń ani też gwarancji.

2.1.3. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2017 r.

Z budżetu gminy Łobzenica w sprawozdawczym okresie udzielono dotacji dla instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury w Łobzenicy, innych jednostek samorządu terytorialnego oraz jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych. **Łączna kwota udzielonych dotacji wyniosła 1 267 114,70 zł**, w tym:

891 114,70 zł – udzielonych dla jednostek sektora finansów publicznych,

376 000,00 zł – udzielone jednostkom spoza sektora finansów publicznych.

Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy Łobzenica w pierwszym półroczu 2017 r. kształtowało się na poziomie 36,69 %.

Wykonanie planu wydatków na dotacje z budżetu gminy przedstawiono w poniższych tabelach:

Tabela 12. Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w pierwszym półroczu 2017 r. (dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dotacji po zmianach na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
600			Transport i łączność	96 218,00	0,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	96 218,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (Powiat - chodnik Witrogoszcz)	96 218,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	17 374,70	4 368,73	28,69
	75020		Starostwa powiatowe	2 144,70	0,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (CEPIK)	2 144,70	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	15 230,00	4 368,73	28,69

		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (leśnik)	15 230,00	4 368,73	28,69
801			Oświata i wychowanie	120 000,00	94 752,00	78,96
	80195		Pozostała działalność	120 000,00	94 752,00	78,96
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (hala sportowa - Powiat)	120 000,00	94 752,00	78,96
851			Ochrona zdrowia	10 272,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	10 272,00	0,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (izba wytrzeźwień)	10 272,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	577 166,00	244 114,00	42,30
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	472 000,00	208 743,00	44,23
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	472 000,00	208 743,00	44,23
	92116		Biblioteki	95 166,00	31 371,00	32,96
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	95 166,00	31 371,00	32,96
	92118		Muzea	10 000,00	4 000,00	40,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	10 000,00	4 000,00	40,00
926			Kultura fizyczna	70 084,00	27 186,00	38,79
	92601		Obiekty sportowe	70 084,00	27 186,00	38,79
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (stadion)	70 084,00	27 186,00	38,79
Razem				891 114,70	370 420,73	41,57

- Dotacja w kwocie 96 218,00 zł w rozdziale 60014 – drogi publiczne powiatowe dotyczy pomocy finansowej dla Powiatu Pilskiego na realizację zadania inwestycyjnego – budowa chodnika w Witrogoszczu.

- Dotacja w kwocie 2144,70 zł w rozdziale 7520 – Starostwa powiatowe dotyczy dotacji dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie systemu CEPIK.

- Dotacja w kwocie 15 230,00 zł w rozdziale 75023 dotyczy umowy zawartej z Gminą Wyrzysk, w sprawie częściowego finansowania wynagrodzenia leśnika,

- Dotacja w kwocie 120 000,00 zł w rozdziale 80195 stanowi pomoc finansową na utrzymanie sali sportowej w Łobzenicy działającej przy Miejskim Ośrodku Wychowawczym.

- Dotacja w kwocie 10 272,00 zł w rozdziale 85154 to pomoc dla Gminy Piła na działania podejmowane wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Łobzenica.

- Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 577 166,00 zł, tym na działalność biblioteki – 95 166,00 zł, izby muzealnej – 10 000,00 zł.

- Dotacja dla samorządowej instytucji kultury na realizację zadań z zakresu sportu – 70 084,00 zł.

Tabela 13. Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w pierwszym półroczu 2017 r. (dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dotacji po zmianach na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	28 000,00	0,00	0,00
	01009		Spółki wodne	10 000,00	0,00	0,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych (gminna spółka wodna)	10 000,00	0,00	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	18 000,00	0,00	0,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (studnie przydomowe)	18 000,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straż pożarne	20 000,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (jednostki OSP)	20 000,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 000,00	0,00	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	18 000,00	0,00	0,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (przydomowe oczyszczalnie ścieków)	18 000,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	110 000,00	0,00	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	110 000,00	0,00	0,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	110 000,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	200 000,00	94 500,00	47,25
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	200 000,00	94 500,00	47,25
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (stowarzyszenia sportowe)	200 000,00	94 500,00	47,25
Razem				376 000,00	94 500,00	25,13

W okresie sprawozdawczym gmina Łobzenica przyznała dotacje w kwocie 376 000,00 zł następującym jednostkom spoza sektora finansów publicznych:

10 000,00 zł – dotacja w rozdziale 01009 udzielona spółce wodnej na dofinansowanie prac melioracyjnych na terenie gminy Łobzenica,

18 000,00 zł – dotacja w rozdziale 01010 dla 3 osób fizycznych na dofinansowanie kosztów wykonania studni wierconych,

20 000,00 zł – dotacja w rozdziale 75412 dotyczy dofinansowania do zakupu sprzętu pożarniczego dla gminnych stowarzyszeń OSP,

18 000,00 zł – dotacja w rozdziale 90001 dotyczy dofinansowania dla 6 osób fizycznych do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków,

110 000,00 zł – dotacja w rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, dotyczy dofinansowania dla Kościoła Św. Szczepana w Łobzenicy,

200 000,00 zł – dotacja w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej, udzielona została następującym podmiotom:

- 94 000,00 zł Klub Sportowy „Pogoń” Łobzenica, Kościerzyn Mały 43
- 34 000,00 zł Klub Sportowy „Korona Dębno”, Dębno 22
- 1 000,00 zł Klub Sportowy „Korona Dębno”, Dębno 22
- 11 000,00 zł Klub Sportowy „Czarni Ferdynandowo”, Ferdynandowo 10/4
- 30 000,00 zł Ludowy Zespół Sportowy „Jedność”, Piesno 20
- 5 000,00 zł Ludowy Zespół Sportowy „Jedność”, Piesno 20
- 5 000,00 zł Uczniowski Klub Sportowy „Tęcza”, ul. Mickiewicza 20A, 89-310 Łobzenica
- 5 000,00 zł Uczniowski Klub Sportowy „Łobżonka”, ul. Sikorskiego 3, 89-310 Łobzenica
- 2 000,00 zł Stowarzyszenie Formacja Dźwierszno O.M.M.P., Dźwierszno Małe 56
- 6 000,00 zł Uniwersytet Trzeciego Wieku , ul. Mickiewicza 20A, 89-310 Łobzenica

Nierozdysponowana kwota – 7 000,00 zł

2.1.4. Wykorzystanie rezerw

Uchwałą nr XXVII/220/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 grudnia 2016 r. , zmienioną uchwałą nr XXIX/231/17 z dnia 17 lutego 2017 r. uchwalono rezerwy w kwocie **433 925,00 zł**, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 80.000 zł,
- 2) celowe w wysokości 353.925 zł, z tego:
 - a) na potrzeby zarządzania kryzysowego w wysokości 112.000 zł
 - b) inicjatywy lokalne w wysokości 95.925 zł
 - c) zadania inwestycyjne realizowane z Powiatem Pilskim – 100.000 zł
 - d) zespół interdyscyplinarny – 1.000 zł
 - f) organizacja prac społecznie użytecznych – 45.000 zł

W okresie sprawozdawczym rozdysponowana została rezerwa ogólna w kwocie 44 599,00 zł na wydatki niezbędne, które nie zostały zaplanowane w budżecie na 2017 rok, tj. m.in. na:
- remont bieżący biur urzędu (6 750,00 zł),
- remont bieżący świetlicy wiejskiej w Dźwiersznie Małym (17 100,00 zł),
- zakup pieca grzewczego (z powodu awarii) wraz z osprzętem do świetlicy wiejskiej w Kościerzynie Małym (3 183,00 zł).

Niewykorzystanie rezerw celowych na dzień 30.06.2017 r. wynosi 136 787,00 zł, w tym:

rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 112 000,00 zł
inicjatywy lokalne – 5,00 zł
zadania inwestycyjne realizowane z Powiatem Pilskim – 3 782,00 zł
zespół interdyscyplinarny – 1 000,00 zł
organizacja prac społecznie użytecznych – 20 000,00 zł

Stan rezerw na dzień 30.06.2017 r. wynosi 172 188,00 zł.

2.1.5 Wydatki w ramach funduszu sołeckiego

Realizację wydatków budżetowych na zadania w ramach funduszu sołeckiego przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 14. Wykonanie wydatków budżetowych w ramach funduszu sołeckiego w pierwszym półroczu 2017 r.

Przedsięwzięcia z funduszu sołeckiego		Plan pierwotny wydatków na 2017 r.	Plan po zmianach na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Dział - rozdział - §
CHLEBNO		13 037,66	13 037,66	1 500,00	X
1	doposażenie świetlicy wiejskiej	1 500,00	1 500,00		921-92109 § 4210
2	organizacja imprez integracyjno - kulturalno sportowych	750,00	1 500,00	1 500,00	921-92105 § 4300
		750,00	-		921-92105 § 4210
3	zakup gruzu na drogi	10 037,66	10 037,66		600-60016 § 4210
DĘBNO		28 194,30	28 194,30	10 503,71	X
1	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym,	2 000,00	2 000,00		600-60016 § 4210
		2 000,00	2 000,00		600-60016 § 4270
2	organizacja imprez integracyjno - kulturalno sportowych integrujących mieszkańców	2 977,00	2 977,00	2 000,00	921-92105 § 4300
		607,00	607,00		921-92105 § 4210
		416,00	416,00		921-92105 § 4170
3	zakup wyposażenia na plac zabaw	4 500,00	4 500,00		926-92695 § 4210
4	zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	6 006,00	6 006,00	3 297,78	900-90004 § 4170
		7 794,00	7 794,00	5 205,93	900-90004 § 4210
5	zakup materiałów i usług oraz wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	1 800,00	1 800,00		921-92109 § 4210
		94,30	94,30		921-92109 § 4300
DZIEGCIARNIA		10 712,66	10 712,66	1 500,00	X
1	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	2 212,66	2 212,66		600-60016 § 4210
		2 000,00	2 000,00		600-60016 § 4270
2	zakup materiałów i usług oraz wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	1 250,00	1 250,00		921-92109 § 4210
		1 250,00	1 250,00		921-92109 § 4300
3	zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	700,00	700,00		900-90004 § 4210
4	organizacja imprez integracyjno - kulturalno sportowych integrujących mieszkańców	900,00	300,00		921-92105 § 4210
		900,00	1 500,00	1 500,00	921-92105 § 4300
5	zakup materiałów i wyposażenia oraz bieżącą konserwację boiska sportowego i placu zabaw	750,00	750,00		926-92695 § 4210
		750,00	750,00		926-92695 § 4300
DŹWIERSZNO MAŁE		12 831,65	12 831,65	-	X
1	organizacja imprez integracyjno - kulturalno sportowych integrujących mieszkańców	1 250,00	1 250,00		921-92105 § 4210
		1 250,00	1 250,00		921-92105 § 4300
2	opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	500,00	500,00		710-71004 § 4300
3	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	3 631,65	3 631,65		600-60016 § 4210
		3 000,00	3 000,00		600-60016 § 4270
4	prace remontowe na świetlicy wiejskiej	3 200,00	3 200,00		921-92109 § 4270
DŹWIERSZNO WIELKIE		12 978,80	12 978,80	1 404,60	X
1	organizacja imprez integracyjno - kulturalno sportowych integrujących mieszkańców	1 000,00	1 000,00		921-92105 § 4210
		1 000,00	1 000,00	1 000,00	921-92105 § 4300
2	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	3 500,00	3 500,00		600-60016 § 4210
		3 500,00	3 500,00		600-60016 § 4270

3	zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	600,00	600,00	138,11	900-90004 § 4210
4	koszty utrzymania boisk, placów zabaw i bieżąca konserwacja	500,00	500,00	266,49	926-92695 § 4210
		-	-		926-92695 § 4300
5	zakup materiałów i usług oraz wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	1 878,80	1 878,80		921-92109 § 4210
		1 000,00	1 000,00		921-92109 § 4300
FANIANOWO		9 653,16	9 653,16	650,10	X
1	organizacja imprez integracyjno - kulturalno sportowych	500,16	500,16		921-92105 § 4210
		500,00	500,00	250,00	921-92105 § 4300
2	koszenie traw i utrzymanie porządku na terenie sołectwa	1 153,00	1 153,00	400,10	900-90004 § 4210
3	doposażenie placu zabaw	4 000,00	4 000,00		926-92695 § 4210
4	zakup kruszywa na drogi wiejskie	3 500,00	3 500,00		600-60016 § 4210
FERDYNANDOWO		11 801,58	11 801,58	551,54	X
1	organizacja imprez integracyjno - kulturalno sportowych	-	-		921-92105 § 4210
		-	-		921-92105 § 4300
2	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg	3 000,00	3 000,00		600-60016 § 4210
3	zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	1 600,00	1 600,00	551,54	900-90004 § 4210
4	Zakup materiałów i usług oraz wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej,	2 500,00	2 500,00		921-92109 § 4210
		2 500,00	2 500,00		921-92109 § 4300
5	zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej	2 201,58	2 201,58		921-92109 § 4210
IZDEBKI		11 507,28	11 507,28	220,80	X
1	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	3 757,28	3 757,28		600-60016 § 4210
		3 750,00	3 750,00		600-60016 § 4270
2	organizacja imprez integracyjno - kulturalno sportowych	750,00	750,00		921-92105 § 4210
		750,00	750,00		921-92105 § 4300
3	zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	1 000,00	1 000,00	220,80	900-90004 § 4210
4	zakup materiałów i wyposażenia oraz bieżąca konserwacja boiska sportowego i placu zabaw	750,00	750,00		926-92695 § 4210
		750,00	750,00		926-92695 § 4300
KOŚCIERZYN MAŁY		15 568,67	15 568,67	760,00	X
1	gospodarka komunalna i ochrona środowiska, paliwo, żyłka do koszenia, zakup kwiatów, trawy, roślin zielonych	700,00	700,00	360,00	900-90004 § 4210
		300,00	300,00		900-90004 § 4300
2	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg - gruz	2 500,00	2 500,00		600-60016 § 4210
		7 500,00	7 500,00		600-60016 § 4270
3	organizacja imprez integracyjno - kulturalno sportowych	788,67	788,67		921-92105 § 4210
		780,00	780,00	400,00	921-92105 § 4300
4	prace remontowe przy świetlicy wiejskiej	2 000,00	2 000,00		921-92109 § 4270
5	zakup materiałów i usług oraz wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	500,00	500,00		921-92109 § 4210
		500,00	500,00		921-92109 § 4300
KRUSZKI		14 332,60	14 332,60	8 830,00	X
1	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	3 000,00	3 000,00		600-60016 § 4210
		1 000,00	1 000,00		600-60016 § 4300
2	organizacja imprez integracyjno - kulturalno sportowych (Piknik Country), stroje ludowe, szafa chłodnicza	600,00	600,00		921-92105 § 4170
		8 332,60	3 400,60	2 998,00	921-92105 § 4210
		900,00	5 832,00	5 832,00	921-92105 § 4300

3	gospodarka komunalna i ochrona środowiska, utrzymanie terenów zielonych	500,00	500,00		900-90004 § 4210
KUNOWO		11 242,41	11 242,41	3 392,00	X
1	zakup kosiarki z koszem	1 500,00	1 500,00	1 500,00	900-90004 § 4210
2	zakup materiałów i wyposażenia na rzecz boiska sportowego	1 842,41	1 842,41		926-92695 § 4210
		1 800,00	1 800,00		926-92695 § 4300
3	organizacja imprez integracyjno - kulturalno - sportowych	900,00	1 800,00	1 800,00	921-92105 § 4300
		900,00	-		921-92105 § 4210
4	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	2 000,00	2 000,00		600-60016 § 4210
		2 000,00	2 000,00		600-60016 § 4270
5	koszty utrzymania boisk, placów zabaw i bieżąca konserwacja	150,00	150,00	92,00	926-92695 § 4210
		150,00	150,00		926-92695 § 4300
LISZKOWO		23 485,44	23 485,44	1 355,58	X
1	zakup wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	2 500,00	2 500,00	256,00	921-92109 § 4210
		2 000,00	2 000,00		921-92109 § 4300
2	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg	5 085,44	5 085,44		600-60016 § 4210
		5 000,00	5 000,00		600-60016 § 4270
3	zagospodarowanie i pielęgnacja terenów zielonych w sołectwie	3 900,00	3 900,00	632,90	900-90004 § 4210
4	zakup wyposażenia na rzecz boiska sportowego oraz fundusz na bieżące utrzymanie boiska i placu zabaw	2 000,00	2 000,00		926-92695 § 4210
		1 500,00	1 500,00		926-92695 § 4300
5	organizacja imprez sportowo-rekreacyjnych i kulturalnych dla mieszkańców	750,00	750,00	266,68	921-92105 § 4210
		750,00	750,00	200,00	921-92105 § 4300
LUCHOWO		26 369,62	26 369,62	45,25	X
1	modernizacja drogi asfaltowej przez centrum wsi (założenie krawężników i wykonanie wjazdów do posesji)	19 000,00	19 000,00		600-60016 § 6050
2	zakup paliwa i materiałów do koszenia	369,62	369,62	45,25	900-90004 § 4210
3	umowa zlecenie na wykaszanie	1 000,00	1 000,00		900-90004 § 4170
4	zakup kruszywa na wykonanie remontu wiejskich dróg gruntowych	6 000,00	6 000,00		600-60016 § 6050
PIESNO		12 537,34	12 537,34	664,25	X
1	zakup materiałów i usług oraz wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu	6 000,00	6 000,00		921-92109 § 4210
		2 000,00	2 000,00		921-92109 § 4300
2	zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	3 000,00	3 000,00	664,25	900-90004 § 4210
3	organizacja imprez integracyjno - kulturalno - sportowych	787,34	787,34		921-92105 § 4210
		750,00	750,00		921-92105 § 4300
RATAJE		17 864,24	17 864,24	7 902,31	X
1	zakup wyposażenia i utrzymania terenu rekreacyjno-sportowego (plac zabaw)	-	-		926-92695 § 4210
		6 000,00	6 000,00	6 000,00	926-92695 § 4300
2	zakup materiałów i usług oraz wyposażenie na potrzeby świetlicy wiejskiej	1 500,00	1 500,00		921-92109 § 4210
		1 500,00	1 500,00	1 000,00	921-92109 § 4300
3	zakup paliwa do koszenia przy drogach gminnych i akcesoria do kosiarki żyłkowej	1 000,00	1 000,00		900-90004 § 4210
		500,00	500,00		900-90004 § 4300
4	zakup gruzu na drogi gminne	5 864,24	5 864,24		600-60016 § 4210
5	organizacja imprez integracyjno - kulturalno - sportowych	750,00	750,00	200,00	921-92105 § 4300
		750,00	750,00	702,31	921-92105 § 4210
SZCZERBIN		14 303,17	14 303,17	466,25	X
1	zakup materiałów i wyposażenia na rzecz boiska sportowego	2 800,00	2 800,00		926-92695 § 4210
		2 000,00	2 000,00		926-92695 § 4300

2	promowanie i kultywowanie dziedzictwa narodowego	500,00	500,00		921-92195 § 4210
		500,00	500,00		921-92195 § 4300
3	organizacja imprez integracyjno - kulturalno - sportowych	1 000,00	1 000,00		921-92105 § 4300
		1 000,00	1 000,00		921-92105 § 4210
4	zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	503,17	503,17	168,57	900-90004 § 4210
5	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	3 000,00	3 000,00	297,68	600-60016 § 4210
		3 000,00	3 000,00		600-60016 § 4270
TOPOLA		10 388,92	10 388,92	1 896,50	X
1	zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	1 500,00	1 500,00	396,50	900-90004 § 4210
2	promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	750,00	750,00		921-92195 § 4210
		750,00	750,00		921-92195 § 4300
3	zakup materiałów i usług oraz wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	1 500,00	1 500,00		921-92109 § 4210
		1 500,00	1 500,00		921-92109 § 4300
4	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	1 250,00	1 250,00		600-60016 § 4210
		1 250,00	1 250,00		600-60016 § 4270
5	organizacja imprez integracyjno - kulturalno - sportowych	750,00	1 500,00	1 500,00	921-92105 § 4300
		838,92	88,92		921-92105 § 4210
6	koszty utrzymania boisk, placów zabaw i bieżąca konserwacja	150,00	150,00		926-92695 § 4300
		150,00	150,00		926-92695 § 4210
TRZEBOŃ		12 331,33	12 331,33	1 492,20	X
1	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń pasie drogowym	3 731,33	3 731,33		600-60016 § 4210
		3 500,00	3 500,00		600-60016 § 4270
2	gospodarka komunalna i ochrona środowiska, zakup paliwa do kosiarki, zakup kwiatów i krzewów	1 100,00	1 100,00	492,20	900-90004 § 4210
3	wyposażenie świetlicy wiejskiej	1 000,00	1 000,00		921-92109 § 4210
		1 000,00	1 000,00		921-92109 § 4300
4	organizacja imprez integracyjno - kulturalno - sportowych (imprezy plenerowe)	1 000,00	1 000,00	1 000,00	921-92105 § 4300
		1 000,00	1 000,00		921-92105 § 4210
WALENTYNOWO		11 801,58	11 801,58	3 550,00	X
1	wyposażenie i utrzymanie boisk i placu zabaw i ich bieżąca konserwacja	801,58	801,58	800,00	926-92695 § 4210
2	opracowanie sołectkiej strategii rozwoju	500,00	500,00		710-71004 § 4300
3	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	3 500,00	3 500,00		600-60016 § 4210
		3 500,00	3 500,00		600-60016 § 4270
4	organizacja imprez integracyjno - kulturalno - sportowych	1 500,00	1 500,00	1 500,00	921-92105 § 4210
		1 500,00	1 500,00	1 250,00	921-92105 § 4300
5	zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	500,00	500,00		900-90004 § 4210
WIKTORÓWKO		19 247,47	19 247,47	942,67	X
1	organizacja imprez integracyjno - kulturalno - sportowych integrujących mieszkańców oraz spotkań i zebrań wiejskich	3 747,47	3 747,47	246,99	921-92105 § 4210
		3 000,00	3 000,00		921-92105 § 4300
2	zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	2 000,00	2 000,00	195,68	900-90004 § 4210
3	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	5 000,00	5 000,00		600-60016 § 4210
		5 000,00	5 000,00		600-60016 § 4270

4	zakup materiałów i wyposażenie na rzecz boiska sportowego	500,00	500,00	500,00	926-92695 § 4210
WITROGOSZCZ		13 979,43	13 979,43	2 179,91	X
1	zakup materiałów oraz wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	1 000,00	1 000,00	335,00	921-92109 § 4210
		1 000,00	1 000,00		921-92109 § 4300
2	zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	3 950,00	3 950,00	1 844,91	900-90004 § 4210
3	organizacja imprez integracyjno - kulturalno - sportowych integrujących mieszkańców	700,00	700,00		921-92105 § 4300
		700,00	700,00		921-92105 § 4210
4	zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	3 629,43	3 629,43		600-60016 § 4210
		3 000,00	3 000,00		600-60016 § 4270
WITROGOSZCZ KOLONIA		10 182,91	10 182,91	2 748,00	X
1	organizacja imprez integracyjno - kulturalno - sportowych	1 000,00	3 056,00	2 604,00	921-92105 § 4300
		1 000,00	144,00	144,00	921-92105 § 4210
2	wycieczka dla dzieci	1 200,00	-		921-92105 § 4210
3	wyposażenie (uzupełnienie) sali w artykuły gospodarcze	582,91	582,91		921-92109 § 4210
4	zakup paliwa do koszenia terenów zielonych	700,00	700,00		900-90004 § 4210
5	umowa zlecenie na prace porządkowe w sołectwie	700,00	700,00		900-90095 § 4170
6	remont dróg gminnych	5 000,00	5 000,00		600-60016 § 4270
WITROGOSZCZ OSADA		12 831,65	12 831,65	9 680,11	X
1	organizacja imprez integracyjno - kulturalno - sportowych	800,00	800,00	500,00	921-92105 § 4300
		800,00	800,00	509,86	921-92105 § 4210
2	zakup kosiarki samojezdnej, zakup paliwa do kosiarki, wymiana oleju oraz filtra	8 440,00	8 440,00	8 440,00	900-90004 § 6060
		310,00	310,00	230,25	900-90095 § 4210
		300,00	300,00		900-90095 § 4300
3	zakup materiałów na wyposażenie boiska	1 500,00	1 500,00		926-92695 § 4210
4	koszty utrzymania placu zabaw i bieżąca konserwacja	681,65	681,65		926-92695 § 4300
Plan i realizacja wydatków na 2017 rok		337 183,87	337 183,87	62 235,78	18,46%

Realizacja wydatków z funduszu sołectkiego wyniosła 18,46 % planu.

2.1.6. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Uchwałą nr XXVII/219/16 z dnia 30 grudnia 2016 r. Rada Miejska w Łobżeniczy przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową dla gminy Łobżenica na lata 2017-2029, ustalając w niej m.in. wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2017-2029, 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, uchwałą nr XXIX/232/17 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 17 lutego 2017 r. dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej. Zmiany te jednak nie dotyczyły uchwalonych wcześniej przedsięwzięć inwestycyjnych, jak również przyjętych wartości nakładów finansowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łobżenica na lata 2017-2029 na dzień 1 stycznia 2017 r. wartość przedsięwzięć wynosiła 38 474 803,17 zł (łącznie nakłady), w tym na rok 2017 – 3 874 226,88 zł. Zaplanowane przedsięwzięcia wieloletnie na 2017 rok dotyczą: wydatków bieżących – w kwocie 304 226,88 zł i wydatków majątkowych – w kwocie 3 570 000,00 zł.

Na dzień 1 stycznia 2017 r. w WPF gminy Łobżenica zapisanych było łącznie 21 przedsięwzięć, w tym 3 zadania bieżące. Stopień zaawansowania programów wieloletnich, rozumiany jako stosunek wszystkich poniesionych wydatków w czasie trwania inwestycji do planowanych łącznych nakładów, zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 15. Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 30.06.2017 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		planowane łączne nakłady finansowe	planowane do poniesienia w 2017 r.	Poniesione łączne nakłady finansowe do 30.06.2017 r.	Stopień realizacji planu (%)
			od	do				
Wydatki bieżące					578 932,08	304 226,88	183 973,50	31,78
1	Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu gminy Łobżenica	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2016	2018	409 760,00	181 415,00	130 554,33	31,86
2	Program Rewitalizacji Gminy Łobżenica - szansą na poprawę życia mieszkańców - Rewitalizacja	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2017	85 700,00	53 400,00	32 919,17	38,41
3	Budowa zintegrowanego Systemu Elektronicznego Zarządzania Informacją do świadczenia e-usług publicznych przez JST z obszaru Powiatu Pilskiego i Powiatu Chodzieskiego - SEZI	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2018	83 472,08	69 411,88	20 500,00	24,56
Wydatki majątkowe					37 895 871,09	3 570 000,00	3 148 482,17	8,31
1	Przebudowa drogi gminnej 129047P Łobżenica-Kruszki - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2018	4 237 313,90		0,00	
2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierzno Wielkie-Dźwierzno Małe-Gródek-Witrogoszcz -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2027	4 450 000,00		0,00	
3	Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru - Poprawa wypoczynku mieszkańców	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2018	727 100,00	120 000,00	318 043,50	43,74
4	Kompleksowe odtworzenie alejki Seydy - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2013	2028	300 000,00		0,00	0,00
5	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Liszkowie i wykonanie kanalizacji sanitarnej - Ochrona środowiska	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2024	1 300 000,00		186 222,00	14,32
6	Przebudowa parkingów w Łobżenicy (parking za Ośrodkiem Zdrowia)	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2017	245 000,00	235 000,00	16 835,26	6,87
7	Rewitalizacja Placu Wolności i Zwycięstwa w Łobżenicy - Poprawa życia mieszkańców miasta i wizerunku	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2025	2 462 791,19		137 957,92	5,60
8	Termomodernizacja budynku Przedszkola w Łobżenicy i Szkoły Podstawowej w Dźwierznie Małym	Przedszkole Publiczne w Łobżenicy	2016	2023	1 263 218,00		71 291,00	5,64

9	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	2017	955 992,00	831 000,00	319 732,00	33,45
10	Zagospodarowanie miejsc pamięci historycznej na terenie gminy Łobżenica - Ochrona dziedzictwa narodowego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2013	2019	200 000,00		0,00	0,00
11	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego - Poprawa warunków	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2018	380 982,00		73 898,40	19,40
12	Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki w parku - Poprawa warunków	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2023	370 014,00	100 000,00	23 340,46	6,31
13	Rozbudowa świetlic wiejskich w miejscowościach: Kunowo, Luchowo, Kruszki, Fanianowo - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2019	400 861,00		30 000,00	7,48
14	Likwidacja oczyszczalni ścieków w Witrogoszczy Osada z podłączeniem do kanalizacji sanitarnej w Luchowie z odprowadzeniem do Liskowa - Poprawa gospodarki ściekowej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2019	220 000,00		0,00	0,00
15	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko – Piesno – Walentynowo – Kunowo - Kruszki - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2025	3 450 890,00		0,00	0,00
16	Budowa sali gimnastycznej w Łobżenicy z aulą w Dźwiersznie Małym i Wiktorówku	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	2 000 000,00		19 434,00	0,97
17	Budowa dróg gminnych	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2024	12 931 709,00	2 284 000,00	1 951 727,63	15,09
18	Budowa budynku mieszkalnego - Poprawa warunków mieszkaniowych	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2024	2 000 000,00		0,00	0,00

Na dzień sporządzenia niniejszej informacji większość zadań wieloletnich jest w trakcie realizacji (inwestycje z zakresu budowy dróg gminnych i inne o charakterze budowlanym). 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.

Ocena bieżącej realizacji zadań wieloletnich pozwala stwierdzić, że większość z przyjętych zadań inwestycyjnych zaplanowanych na rok bieżący zostanie zrealizowana do końca roku.

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 pierwszego półrocza 2017 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.

Plan ten dotyczył następujących zadań wieloletnich, tj.:

- zadanie inwestycyjne pn. **„Przebudowa drogi gminnej 129047 P Łobzenica Kruszki”**. Wartość zadania wynosi 4 237 313,90 zł i planowane jest do realizacji w latach 2017-2018. Kwota dofinansowania – 2 563 470,00 zł. Zadanie w trakcie realizacji.
- zadanie bieżące pn. **„Wsparcie dla osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych, z terenu gminy Łobzenica”**. Realizacja zadania przewidziana została na lata 2016-2018, a jego wartość całkowita wynosi – 409 760,00 zł. Projekt realizowany przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobzenicy.
- zadanie bieżące pn. **„Budowa zintegrowanego Systemu Elektronicznego Zarządzania Informacją do świadczenia e-usług publicznych przez JST z obszaru Powiatu Pilskiego i Powiatu Chodzieskiego – SEZI”**.

W trakcie pierwszego półrocza 2017 r. nie 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.

2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Pierwotny plan wydatków majątkowych wynosił **3 890 078,12 zł** i wzrósł w trakcie pierwszego półrocza roku sprawozdawczego do kwoty 4 045 787,12 zł. Plan wydatków majątkowych został zrealizowany w **5,45 %**, a wydatki na zadania majątkowe wyniosły 220 322,62 zł.

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

dział	treść	plan na 30.06.2017 r.	wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	28 000,00	9 920,00	35,43
600	Transport i łączność	2 897 546,12	73 088,44	2,52
630	Turystyka	120 000,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	10 000,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	3 782,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	39 019,00	39 017,57	100,00
851	Ochrona zdrowia	100 000,00	2 560,61	2,56
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	847 440,00	95 736,00	11,30
	Razem	4 045 787,12	220 322,62	5,45

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

Najwięcej zadań o charakterze inwestycyjnym zrealizowano w zadaniach drogowych, ochronie środowiska, turystyki oraz oświaty i wychowania. Na zadania inwestycyjne w innych działach przeznaczono mniej środków budżetowych.

Szczegółowe informacje dotyczące zrealizowanych przedsięwzięć inwestycyjnych w podziale na dział, rozdział, paragraf przedstawiono w poniższej tabeli. Zamieszczono w niej również dodatkowe informacje uszczegóławiające wykonane zadania majątkowe.

Tabela 16. Realizacja wydatków majątkowych w pierwszym półroczu 2017 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 30.06.2017	Wykonanie na 30.06.2017
010			Rolnictwo i łowiectwo	28 000,00	9 920,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	28 000,00	9 920,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	10 000,00	9 920,00
			<i>Wniesienie wkładów do Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobżenicy Spółka z o.o. – na zadania dotyczące infrastruktury wodociągowej</i>	<i>10 000,00</i>	<i>9 920,00</i>
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 000,00	0,00
			<i>Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji – studnie wiercone</i>	<i>18 000,00</i>	<i>0,00</i>
600			Transport i łączność	2 897 546,12	73 088,44
	60014		Drogi publiczne powiatowe	96 218,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	96 218,00	0,00

			<i>Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1200P w miejscowości Witrogoszcz</i>	96 218,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 801 328,12	73 088,44
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 801 328,12	73 088,44
			<i>Budowa dróg gminnych</i>	2 450 078,12	65 970,18
			<i>Budowa(przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, obręb Trzeboń</i>	116 250,00	0,00
			<i>Przebudowa parkingów w Łobżenicy (parking za Ośrodkiem Zdrowia)</i>	235 000,00	7 118,26
630			Turystyka	120 000,00	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	120 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	0,00
			<i>Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru</i>	120 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	10 000,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00
			<i>Modernizacja pomieszczeń sanitarnych w budynku Urzędu Miejskiego</i>	10 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	3 782,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	3 782,00	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 782,00	0,00
			<i>Rezerwa na inwestycje i wydatki inwestycyjne – zadania realizowane z Powiatem Piłskim</i>	3 782,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	39 019,00	39 017,57
	80101		Szkoły podstawowe	31 206,00	31 205,10
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	31 206,00	31 205,10
			<i>Zakup pieca gazowego Vitoplex 100, 410 kW dla Szkoły Podstawowej w Łobżenicy</i>	31 206,00	31 205,10
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	7 813,00	7 812,47
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 813,00	7 812,47
			<i>Zakup zmywarki kapturowej EASY-H500 DD na potrzeby kuchni przedszkolnej</i>	7 813,00	7 812,47
851			Ochrona zdrowia	100 000,00	2 560,61
	85195		Pozostała działalność	100 000,00	2 560,61
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	2 560,61
			<i>Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy</i>	100 000,00	2 560,61
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	847 440,00	95 736,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	839 000,00	87 296,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	821 000,00	87 296,00
			<i>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</i>	821 000,00	87 296,00

		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 000,00	0,00
			<i>Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków</i>	18 000,00	0,00
		90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	8 440,00	8 440,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 440,00	8 440,00
			<i>Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa Witrogoszcz Osada</i>	8 440,00	8 440,00
			RAZEM	4 045 787,12	220 322,62

Szczegółowe informacje na temat zrealizowanych zadań inwestycyjnych w pierwszym półroczu 2017 r. przedstawione zostały w dalszej części niniejszego opracowania.

2.3. Informacja z realizacji inwestycji na terenie gminy Łobzenica zaplanowanych w budżecie na 2017 rok

W ciągu okresu sprawozdawczego realizowano następujące inwestycje:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

1) Dokończenie wodociągowania sołectwa Dziegiarnia

W formie uchwały Rady Miejskiej w Łobzenicy wyrażono zgodę na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki – Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobzenicy spółka z o.o. poprzez ustanowienie 5 (pięciu) nowych udziałów o wartości nominalnej 1984,00 zł (jeden tysiąc dziewięćset osiemdziesiąt cztery zł 00/100) każdy i łącznej wartości nominalnej 9 920,00 zł (dziewięć tysięcy dziewięćset dwadzieścia złotych 00/100) i objęcie ich przez Gminę Łobzenica. Zadanie realizowane przez ZGKiM w Łobzenicy sp. z o.o.

2) Dotacja do budowy studni wierconych

Nie wpłynął żaden wniosek o dofinansowanie budowy studni wierconej.

Dział 600 Transport i łączność

1) Przebudowa drogi w miejscowości Łobzenica - Kruszki

Wykonawca wyłoniony w drodze przetargu nieograniczonego. Trwa realizacja robót; termin wykonania wrzesień 2017 rok.

2) Budowa (przebudowa) drogi Łobzenica - Kościerzyn Mały

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. W toku oceny ofert dokonano odrzucenia oferentów, którzy nie spełnili wymogów przewidzianych w specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Przetarg na zadanie unieważniono z uwagi na fakt iż oferta z najniższą kwotą przekraczała zabezpieczone środki finansowe jakie Zamawiający zamierzał przeznaczyć na realizację zadania.

Wybór wykonawcy dokonany zostanie na podstawie Regulaminu zamówień publicznych.

3) Dokumentacja projektowa chodnika w miejscowości Luchowo

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. Dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ. Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji – RG.272.33.2017 z dnia 17.05.2017 roku.

4) Przebudowa ul. Rzemieślniczej

Wykonawca zadania inwestycyjnego został wybrany w drodze przetargu nieograniczonego. Umowa na realizację zadania nr RG.272.57.2017 roku podpisana została w dniu 30.06.2017 roku. Termin zakończenia inwestycji 08.09.2017 roku.

5) Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo

Zlecono wykonanie dokumentacji na budowę kanalizacji deszczowej dla planowanych do przebudowy dróg. W najbliższych tygodniach planuje się zakończyć formalizowanie warunków służebności przesyłu przez grunty osób prywatnych.

6) Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w miejscowości Trzeboń

Zadanie dofinansowanie ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych. Ogłoszono przetarg nieograniczony na wybór wykonawcy zadania inwestycyjnego. Podpisanie umowy planowane na 5 lipca br.

7) Przebudowa drogi gruntowej w miejscowości Dźwierszno Wielkie – Plamy

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. Dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ. Umowa nr RG.272.38.2017 podpisana została w dniu 17.05.2017 roku.

8) Budowa zjazdu na targowisko miejskie z ul. Mickiewicza

Zadanie realizowane na podstawie umowy RG.272.20.2017. Zadanie wykonano, odbiór nastąpi po zgłoszeniu zakończenia całości prac objętych umową.

9) Przebudowa drogi gruntowej w miejscowości Chlebno

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. Dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ. Umowa nr RG.272.38.2017 podpisana została w dniu 17.05.2017 roku.

10) Przebudowa drogi gminnej gruntowej na odcinku Kruszki - Kunowo 400 m

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. Dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ. Umowa nr RG.272.39.2017 podpisana została w dniu 17.05.2017 roku.

11) Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Liszkowo - kierunek boisko sportowe

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. Dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ. Umowa nr RG.272.36.2017 podpisana została w dniu 17.05.2017 roku.

12) Utwardzenie działek gruntowych przy targowisku gminnym - dokumentacja

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. W toku oceny ofert dokonano odrzucenia oferentów, którzy nie spełnili wymogów przewidzianych w specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Przetarg na zadanie unieważniono z uwagi na fakt iż oferty wykonawców zostały odrzucone jako niespełniające wymogów SIWZ.

13) Budowa parkingu (ul. Wodna)

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. W toku oceny ofert dokonano odrzucenia oferentów, którzy nie spełnili wymogów przewidzianych w specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Przetarg na zadanie unieważniono z uwagi na fakt iż oferty wykonawców zostały odrzucone jako niespełniające wymogów SIWZ.

14) Przebudowa drogi gminnej gruntowej Trzeboń - Kościerzyn Mały

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. Dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ. Umowa nr RG.272.41.2017 podpisana została w dniu 17.05.2017 roku.

15) Przebudowa drogi gminnej gruntowej Liszkowo – leśniczówka

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. Dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ. Umowa nr RG.272.40.2017 podpisana została w dniu 17.05.2017 roku.

16) Remont drogi gminnej gruntowej w miejscowości Piesno - kierunek do jeziora

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. Dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ. Umowa nr RG.272.45.2017 podpisana została w dniu 17.05.2017 roku.

17) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Witrogoszcz-Kolonia kierunek Sypniewo

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. W toku oceny ofert dokonano odrzucenia oferentów, którzy nie spełnili wymogów przewidzianych w specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Przetarg na zadanie unieważniono z uwagi na fakt iż oferty wykonawców zostały odrzucone jako niespełniające wymogów SIWZ.

Wybór wykonawcy dokonany zostanie na podstawie Regulaminu zamówień publicznych, przewidywany termin zakończenia postępowania ofertowego.

18) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Witrogoszcz - Kolonia kierunek Młynowo

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. Dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ. Umowa nr RG.272.43.2017 podpisana została w dniu 17.05.2017 roku.

19) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Topola - Dźwierzno Wielkie

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. Dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ. Umowa nr RG.272.42.2017 podpisana została w dniu 17.05.2017 roku.

20) Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Witrogoszcz

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. Dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ. Umowa nr RG.272.44.2017 podpisana została w dniu 17.05.2017 roku.

21) Remont mostu Arendta

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. W toku oceny ofert dokonano odrzucenia oferentów, którzy nie spełnili wymogów przewidzianych w specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Przetarg na zadanie

unieważniono z uwagi na fakt iż oferty wykonawców zostały odrzucone jako niespełniające wymogów SIWZ.

22) Wykonanie ścieżki od ulicy Złotowskiej na Osiedle Leśne

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. W toku oceny ofert dokonano odrzucenia oferentów, którzy nie spełnili wymogów przewidzianych w specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Przetarg na zadanie unieważniono z uwagi na fakt iż oferty wykonawców zostały odrzucone jako niespełniające wymogów SIWZ. Prowadzone jest postępowanie w sprawie wyłączeń terenów leśnych pod budowę ścieżki spacerowej.

23) Wykonanie nakładek asfaltowych na ulice w Łobżeniczy

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. Dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ. Umowa nr RG.272.34.2017 podpisana została w dniu 17.05.2017 roku.

24) Modernizacja odcinka ok 500m drogi gminnej, leżącej w miejscowości Izdebki, w kierunku Ferdynandowa

Na wykonanie dokumentacji projektowej z zakresu dróg ogłoszono przetarg nieograniczony. Dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej, zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ. Umowa nr RG.272.35.2017 podpisana została w dniu 17.05.2017 roku.

25) Parking za ośrodkiem zdrowia

Wybór wykonawcy nastąpił w drodze procedury postępowania przetargowego – przetarg nieograniczony. Ogłoszenie w Biuletynie Zamówień Publicznych: numer ogłoszenia: 23296 - 2017 z dnia 2017-02-10

Wykonawcą zadania jest Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „SOLO” Tomasz Koczyński. Zadanie realizowane jest za wartość: 209 000,69 zł. Na wykonanie prac podpisano umowę numer RH.272.50.2017 roku z dnia 01.06.2017 roku.

Zadanie zrealizowane. Roboty budowlane odebrane protokolarnie.

Dział 630 Turystyka

1) Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru

Zadanie zostało objęte wnioskiem o dofinansowanie ze środków UE za pośrednictwem Lokalnej Grupy Działania Krajna nad Notecią. Wniosek w chwili obecnej podlega ocenie w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego. Wnioskowano o maksymalne możliwe do uzyskania dofinansowanie. Realizacja projektu możliwa dopiero po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Szacuje się, że może to mieć miejsce w sierpniu br. Ogłoszenie przetargu planowane po zakończeniu oceny wniosku. Rzeczowa realizacja projektu obejmuje:

Dział 750 Administracja publiczna

Remont biur, korytarza i pomieszczeń sanitarnych Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica

Zadanie planowane do wykonania w drugim półroczu. 30.06.2017 roku podpisano umowę numer RG.272.59.2017 roku na wykonanie prac modernizacyjnych.

Dział 700 Ochrona zdrowia

Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w parku
Zadanie proponowane do złożenia w ramach konkursu realizowanego przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego – Odnowa i rozwój wsi. Środki stanowiąc mogą wymagany wkład własny.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

1) Modernizacja wadliwie wykonanej kanalizacji Szczerbin-Kościeryn Mały

W formie uchwały Rady Miejskiej w Łobżeniczy wyrażono zgodę na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki – Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobżeniczy spółka z o.o. poprzez ustanowienie nowych udziałów Zadanie realizowane przez ZGKiM w Łobżeniczy sp. z o.o.

2) Dotacja do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków

Wpłynęło 6 wniosków o dofinansowanie; komisja przyznała dotację 6 beneficjentom. W trakcie przygotowywania zmiana do uchwały Rady Miejskiej w sprawie zasad udzielania dofinansowanie – w zakresie zmiany co do terminu składania wniosków.

Strukturę wszystkich wydatków budżetowych z podziałem na dział, rozdział, paragraf przedstawia poniższa tabela (wg załącznika nr 2 do uchwały budżetowej Gminy Łobżenica).

Tabela 17. Wykonanie wydatków budżetowych z podziałem na dział, rozdział, paragraf

wyszczególnienie	Plan na 30.06.2017	Wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
010 Rolnictwo i leśnictwo	780 689,10	720 921,99	92,34
01008 Melioracje wodne	25 700,00	7 002,09	27,25
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	860,00	0,00	0,00
417 Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00
421 Zakup materiałów i wyposażenia	4 200,00	22,62	0,54
430 Zakup usług pozostałych	15 640,00	6 979,47	44,63
01009 Spółki wodne	10 000,00	0,00	0,00
283 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów	10 000,00	0,00	0,00
01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	28 000,00	9 920,00	35,43
601 Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych	10 000,00	9 920,00	99,20
623 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 000,00	0,00	0,00
01030 Izby rolnicze	28 866,00	15 876,80	55,00
285 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	28 866,00	15 876,80	55,00
01095 Pozostała działalność	688 123,10	688 123,10	100,00
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	618,84	618,84	100,00
412 Składki na Fundusz Pracy	88,20	88,20	100,00

417 Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	3 600,00	100,00
421 Zakup materiałów i wyposażenia	8 335,57	8 335,57	100,00
430 Zakup usług pozostałych	850,00	850,00	100,00
443 Różne opłaty i składki	674 630,49	674 630,49	100,00
020 Leśnictwo	8 000,00	21,50	0,27
02095 Pozostała działalność	8 000,00	21,50	0,27
421 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	21,50	0,72
430 Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00
600 Transport i łączność	3 791 245,81	440 252,02	11,61
60014 Drogi publiczne powiatowe	96 218,00	0,00	0,00
630 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	96 218,00	0,00	0,00
60016 Drogi publiczne gminne	3 695 027,81	440 252,02	11,91
417 Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	12 301,00	61,51
421 Zakup materiałów i wyposażenia	250 199,69	17 197,96	6,87
427 Zakup usług remontowych	254 000,00	59 738,41	23,52
430 Zakup usług pozostałych	366 700,00	275 616,21	75,16
443 Różne opłaty i składki	2 800,00	2 310,00	82,50
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 801 328,12	73 088,44	2,61
630 Turystyka	174 377,00	8 477,49	4,86
63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	141 657,00	1 250,00	0,88
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 361,00	0,00	0,00
412 Składki na Fundusz Pracy	196,00	0,00	0,00
417 Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	0,00	0,00
421 Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00	0,00
430 Zakup usług pozostałych	10 600,00	1 250,00	11,79
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	0,00	0,00
63095 Pozostała działalność	32 720,00	7 227,49	22,09
417 Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 730,00	91,00
421 Zakup materiałów i wyposażenia	17 300,00	1 997,49	11,55
430 Zakup usług pozostałych	12 420,00	2 500,00	20,13
700 Gospodarka mieszkaniowa	120 750,00	30 439,92	25,21
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	27 200,00	13 596,18	49,99
430 Zakup usług pozostałych	27 200,00	13 166,00	48,40
443 Różne opłaty i składki	0,00	430,18	
70095 Pozostała działalność	93 550,00	16 843,74	18,01
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	10 549,37	52,75
426 Zakup energii	15 000,00	5 822,35	38,82
427 Zakup usług remontowych	50 000,00	0,00	0,00
430 Zakup usług pozostałych	8 550,00	472,02	5,52
710 Działalność usługowa	86 000,00	665,90	0,77

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	81 000,00	665,90	0,82
417 Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	500,00	100,00
430 Zakup usług pozostałych	80 500,00	165,90	0,21
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	
71035 Cmentarze	5 000,00	0,00	0,00
421 Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00
720 Informatyka	69 411,88	20 500,00	29,53
72095 Pozostała działalność	69 411,88	20 500,00	29,53
430 Zakup usług pozostałych	69 411,88	20 500,00	29,53
750 Administracja publiczna	4 314 923,99	2 051 111,76	47,54
75011 Urzędy wojewódzkie	88 346,00	44 136,00	49,96
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 346,00	39 039,55	49,20
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00	4 733,03	59,16
412 Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	363,42	36,34
75020 Starostwa powiatowe	2 144,70	0,00	0,00
271 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 144,70	0,00	0,00
75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	139 413,00	71 466,71	51,26
303 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	121 917,00	62 180,80	51,00
421 Zakup materiałów i wyposażenia	9 575,00	3 856,11	40,27
430 Zakup usług pozostałych	5 450,00	4 685,33	85,97
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 838,00	611,90	33,29
443 Różne opłaty i składki	133,00	132,57	99,68
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 918 920,29	1 422 942,89	48,75
231 Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 230,00	4 368,73	28,69
290 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	39 384,29	19 744,44	50,13
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	1 106,00	55,30
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 798 010,00	795 071,85	44,22
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	140 000,00	136 326,30	97,38
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	336 483,00	138 006,09	41,01
412 Składki na Fundusz Pracy	48 795,00	16 609,82	34,04
414 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	20 000,00	394,00	1,97
417 Wynagrodzenia bezosobowe	21 006,00	15 688,15	74,68
421 Zakup materiałów i wyposażenia	56 886,00	39 170,29	68,86
426 Zakup energii	70 000,00	40 771,50	58,25
427 Zakup usług remontowych	13 000,00	0,00	0,00
428 Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	60,00	2,00
430 Zakup usług pozostałych	200 204,00	127 284,60	63,58

436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 200,00	14 329,03	59,21
441 Podróże służbowe krajowe	14 635,00	10 697,99	73,10
442 Podróże służbowe zagraniczne	2 212,00	2 211,20	99,96
443 Różne opłaty i składki	18 044,00	15 780,89	87,46
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 031,00	35 273,25	75,00
461 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	25 000,00	5 281,76	21,13
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 800,00	4 767,00	34,54
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	179 459,00	63 778,64	35,54
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 149,00	352,40	30,67
417 Wynagrodzenia bezosobowe	8 431,00	5 911,93	70,12
419 Nagrody konkursowe	24 700,00	199,99	0,81
421 Zakup materiałów i wyposażenia	83 491,00	27 473,30	32,91
430 Zakup usług pozostałych	61 688,00	29 841,02	48,37
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	668 211,00	326 926,35	48,93
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	60,00	5,00
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	461 843,00	220 396,04	47,72
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 622,00	31 621,19	100,00
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	85 656,00	37 052,90	43,26
412 Składki na Fundusz Pracy	11 620,00	3 480,66	29,95
417 Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 200,00	80,00
421 Zakup materiałów i wyposażenia	28 300,00	10 128,98	35,79
427 Zakup usług remontowych	3 000,00	123,00	4,10
428 Zakup usług zdrowotnych	200,00	100,00	50,00
430 Zakup usług pozostałych	25 000,00	12 509,90	50,04
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 474,64	49,15
441 Podróże służbowe krajowe	2 000,00	351,04	17,55
443 Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 770,00	8 078,00	75,00
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	350,00	17,50
75095 Pozostała działalność	318 430,00	121 861,17	38,27
303 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	126 900,00	63 450,00	50,00
410 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	60 000,00	33 129,70	0,55
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	3 522,00	2 514,05	71,38
412 Składki na Fundusz Pracy	502,00	358,30	71,37
417 Wynagrodzenia bezosobowe	20 476,00	16 753,82	81,82
421 Zakup materiałów i wyposażenia	4 852,00	1 701,30	35,06
430 Zakup usług pozostałych	99 178,00	2 954,00	2,98
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	1 000,00	33,33
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 808,00	0,00	0,00
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 808,00	0,00	0,00

411 Składki na ubezpieczenia społeczne	223,00	0,00	0,00
417 Wynagrodzenia bezosobowe	1 300,00	0,00	0,00
421 Zakup materiałów i wyposażenia	1 063,00	0,00	0,00
430 Zakup usług pozostałych	222,00	0,00	0,00
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	179 915,00	68 243,28	37,93
75412 Ochotnicze straże pożarne	179 915,00	68 243,28	37,93
282 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00	0,00	0,00
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	7 232,30	48,22
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00	189,10	27,01
412 Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	0,00
417 Wynagrodzenia bezosobowe	13 500,00	5 120,26	37,93
421 Zakup materiałów i wyposażenia	43 895,00	24 833,86	56,58
426 Zakup energii	8 000,00	4 880,70	61,01
427 Zakup usług remontowych	5 000,00	3 485,00	69,70
428 Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	3 444,00	57,40
430 Zakup usług pozostałych	38 600,00	6 593,54	17,08
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 820,00	2 641,02	26,89
443 Różne opłaty i składki	17 300,00	9 473,50	54,76
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	350,00	17,50
755 Wymiar sprawiedliwości	1 126,80	647,00	57,42
75515 Nieodpłatna pomoc prawna	1 126,80	647,00	57,42
421 Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	100,00
426 Zakup energii	603,80	224,00	37,10
430 Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	123,00	123,00	100,00
757 Obsługa długu publicznego	500 000,00	222 259,12	44,45
75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	500 000,00	222 259,12	44,45
811 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	500 000,00	222 259,12	44,45
758 Różne rozliczenia	172 188,00	0,00	0,00
75818 Rezerwy ogólne i celowe	172 188,00	0,00	0,00
481 Rezerwy	168 406,00	0,00	0,00
680 Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 782,00	0,00	0,00
801 Oświata i wychowanie	13 823 060,00	7 182 887,81	51,96
80101 Szkoły podstawowe	6 488 395,00	3 393 228,48	52,30
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	347 482,00	169 007,06	48,64
324 Stypendia dla uczniów	8 000,00	8 000,00	100,00
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 847 168,00	1 884 447,95	48,98
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	362 194,00	354 610,92	97,91
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	771 102,00	393 718,88	51,06

412 Składki na Fundusz Pracy	110 774,00	42 183,23	38,08
417 Wynagrodzenia bezosobowe	9 550,00	3 250,00	34,03
421 Zakup materiałów i wyposażenia	263 650,00	84 708,14	32,13
424 Zakup środków dydaktycznych i książek	53 000,00	7 419,97	14,00
426 Zakup energii	125 000,00	64 054,28	51,24
427 Zakup usług remontowych	60 400,00	24 218,24	40,10
428 Zakup usług zdrowotnych	5 500,00	2 470,00	44,91
430 Zakup usług pozostałych	135 050,00	68 652,92	50,84
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 200,00	5 882,83	48,22
441 Podróże służbowe krajowe	14 000,00	6 306,59	45,05
443 Różne opłaty i składki	9 100,00	2 406,37	26,44
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	320 519,00	240 390,00	75,00
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	296,00	11,84
606 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	31 206,00	31 205,10	100,00
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	496 067,00	250 811,89	50,56
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 382,00	14 208,66	51,89
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	249 370,00	147 383,75	59,10
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 473,00	21 050,75	71,42
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	62 326,00	30 028,48	48,18
412 Składki na Fundusz Pracy	8 922,00	3 294,63	36,93
421 Zakup materiałów i wyposażenia	34 400,00	8 952,45	26,02
424 Zakup środków dydaktycznych i książek	6 500,00	623,22	9,59
426 Zakup energii	11 000,00	4 697,94	42,71
427 Zakup usług remontowych	33 560,00	0,00	0,00
430 Zakup usług pozostałych	10 900,00	3 896,01	35,74
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 234,00	16 676,00	75,00
80104 Przedszkola	1 234 995,00	635 078,04	51,42
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52 284,00	23 785,81	45,49
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	690 858,00	377 881,70	54,70
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77 284,00	57 598,60	74,53
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	149 206,00	75 692,84	50,73
412 Składki na Fundusz Pracy	21 265,00	6 478,76	30,47
417 Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00
421 Zakup materiałów i wyposażenia	28 600,00	8 388,54	29,33
424 Zakup środków dydaktycznych i książek	5 500,00	518,11	9,42
426 Zakup energii	70 000,00	17 677,61	25,25
427 Zakup usług remontowych	19 000,00	1 927,05	10,14
428 Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	100,00	10,00
430 Zakup usług pozostałych	37 665,00	17 225,23	45,73
433 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	25 000,00	8 996,49	35,99

436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	824,50	41,23
441 Podróże służbowe krajowe	1 000,00	382,80	38,28
443 Różne opłaty i składki	1 700,00	0,00	0,00
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 133,00	37 600,00	75,00
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00
80110 Gimnazja	3 001 320,00	1 574 686,38	52,47
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	162 536,00	82 657,41	50,85
324 Stypendia dla uczniów	4 000,00	4 000,00	100,00
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 709 945,00	828 630,35	48,46
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	158 419,00	149 790,87	94,55
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	353 085,00	175 507,36	49,71
412 Składki na Fundusz Pracy	50 323,00	16 589,30	32,97
417 Wynagrodzenia bezosobowe	34 000,00	22 809,32	67,09
421 Zakup materiałów i wyposażenia	62 500,00	28 428,20	45,49
424 Zakup środków dydaktycznych i książek	16 000,00	1 492,33	9,33
426 Zakup energii	186 790,00	99 783,65	53,42
427 Zakup usług remontowych	33 500,00	20 038,32	59,82
428 Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	220,00	7,33
430 Zakup usług pozostałych	75 030,00	29 690,55	39,57
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	2 683,37	67,08
441 Podróże służbowe krajowe	4 000,00	2 653,55	66,34
443 Różne opłaty i składki	10 000,00	9 507,80	95,08
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	133 192,00	99 894,00	75,00
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	310,00	31,00
80113 Dowożenie uczniów do szkół	545 049,00	235 609,55	43,23
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 333,00	29 790,63	42,97
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 677,00	3 290,56	57,96
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	12 892,00	5 452,95	42,30
412 Składki na Fundusz Pracy	1 844,00	363,51	19,71
430 Zakup usług pozostałych	452 209,00	194 390,90	42,99
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 094,00	2 321,00	75,02
80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	60 592,00	21 044,42	34,73
421 Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	652,38	14,50
430 Zakup usług pozostałych	36 478,00	13 781,70	37,78
441 Podróże służbowe krajowe	19 614,00	6 610,34	33,70
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	672 142,00	302 306,76	44,98
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	230 725,00	95 676,30	41,47
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 283,00	16 113,94	93,24
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	38 862,00	18 859,03	48,53

412 Składki na Fundusz Pracy	5 539,00	1 442,10	26,04
421 Zakup materiałów i wyposażenia	6 187,00	6 137,59	99,20
422 Zakup środków żywności	322 619,00	128 482,17	39,82
426 Zakup energii	25 000,00	20 527,57	82,11
430 Zakup usług pozostałych	10 000,00	1 919,59	19,20
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 114,00	5 336,00	75,01
606 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 813,00	7 812,47	99,99
80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	103 687,00	34 820,55	33,58
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 700,00	28 799,29	33,22
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	14 862,00	5 208,78	35,05
412 Składki na Fundusz Pracy	2 125,00	812,48	38,23
80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach	1 100 813,00	640 549,74	58,19
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	920 540,00	534 669,07	58,08
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	157 722,00	94 998,16	60,23
412 Składki na Fundusz Pracy	22 551,00	10 882,51	48,26
80195 Pozostała działalność	120 000,00	94 752,00	78,96
232 Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	94 752,00	78,96
851 Ochrona zdrowia	311 865,00	105 429,17	33,81
85153 Zwalczanie narkomanii	2 500,00	1 302,67	52,11
419 Nagrody konkursowe	1 600,00	613,67	38,35
421 Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	189,00	47,25
430 Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	100,00
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	189 887,00	98 325,89	51,78
271 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 272,00	0,00	0,00
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 081,00	25 046,38	45,47
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 037,00	4 036,52	99,99
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	14 356,00	6 651,54	46,33
412 Składki na Fundusz Pracy	1 609,00	684,35	42,53
417 Wynagrodzenia bezosobowe	51 501,00	33 687,78	65,41
421 Zakup materiałów i wyposażenia	30 920,00	16 749,94	54,17
426 Zakup energii	10 436,00	6 133,31	58,77
428 Zakup usług zdrowotnych	500,00	230,00	46,00
430 Zakup usług pozostałych	5 400,00	3 139,88	58,15
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 340,00	409,19	30,54
441 Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00
443 Różne opłaty i składki	560,00	0,00	0,00
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 075,00	1 557,00	75,04

470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	0,00	0,00
85195 Pozostała działalność	119 478,00	5 800,61	4,85
430 Zakup usług pozostałych	19 478,00	3 240,00	16,63
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	2 560,61	2,56
852 Pomoc społeczna	1 593 791,00	922 272,73	57,87
85202 Domy pomocy społecznej	89 600,00	46 042,65	51,39
311 Świadczenia społeczne	89 600,00	46 042,65	51,39
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	54 309,00	24 484,05	45,08
413 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	54 309,00	24 484,05	45,08
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	219 377,00	171 752,02	78,29
311 Świadczenia społeczne	219 377,00	171 752,02	78,29
85215 Dodatki mieszkaniowe	120 800,00	59 176,65	48,99
311 Świadczenia społeczne	120 785,00	59 163,38	48,98
421 Zakup materiałów i wyposażenia	15,00	13,27	88,47
85216 Zasiłki stałe	130 264,00	129 402,99	99,34
311 Świadczenia społeczne	129 764,00	129 219,49	99,58
430 Zakup usług pozostałych	500,00	183,50	36,70
85219 Ośrodki pomocy społecznej	511 527,00	243 580,88	47,62
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	2 581,05	64,53
311 Świadczenia społeczne	3 000,00	0,00	0,00
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	326 044,00	147 415,76	45,21
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 929,00	25 928,15	100,00
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	63 522,00	26 865,01	42,29
412 Składki na Fundusz Pracy	7 668,00	1 770,39	23,09
417 Wynagrodzenia bezosobowe	2 420,00	1 850,00	76,45
421 Zakup materiałów i wyposażenia	12 299,00	2 243,42	18,24
426 Zakup energii	18 000,00	5 666,08	31,48
427 Zakup usług remontowych	2 000,00	261,50	13,08
428 Zakup usług zdrowotnych	500,00	50,00	10,00
430 Zakup usług pozostałych	27 000,00	16 627,21	61,58
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 249,27	41,64
441 Podróże służbowe krajowe	1 500,00	708,67	47,24
443 Różne opłaty i składki	2 500,00	970,60	38,82
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 485,00	7 114,00	75,00
448 Podatek od nieruchomości	900,00	519,77	57,75
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 760,00	1 760,00	100,00
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	338 216,00	171 478,91	50,70
311 Świadczenia społeczne	10 692,00	5 346,00	50,00
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 334,00	30 249,20	46,30

411 Składki na ubezpieczenia społeczne	23 276,00	9 436,06	40,54
412 Składki na Fundusz Pracy	1 648,00	438,01	26,58
417 Wynagrodzenia bezosobowe	141 538,00	57 305,18	40,49
421 Zakup materiałów i wyposażenia	14 920,00	2 587,80	17,34
426 Zakup energii	8 370,00	2 683,88	32,07
428 Zakup usług zdrowotnych	530,00	380,00	71,70
430 Zakup usług pozostałych	57 944,00	55 899,42	96,47
441 Podróże służbowe krajowe	11 000,00	4 930,36	44,82
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 964,00	2 223,00	75,00
85230 Pomoc w zakresie żywienia	82 098,00	52 514,10	63,97
311 Świadczenia społeczne	82 098,00	52 514,10	63,97
85295 Pozostała działalność	47 600,00	23 840,48	50,09
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	130,50	43,50
311 Świadczenia społeczne	21 700,00	10 570,50	48,71
417 Wynagrodzenia bezosobowe	2 600,00	1 710,00	65,77
421 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	236,21	7,87
430 Zakup usług pozostałych	20 000,00	11 193,27	55,97
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	76 024,00	3 482,30	4,58
85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	76 024,00	3 482,30	4,58
311 Świadczenia społeczne	3 600,00	600,00	16,67
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 880,00	0,00	0,00
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 922,00	0,00	0,00
412 Składki na Fundusz Pracy	274,00	0,00	0,00
421 Zakup materiałów i wyposażenia	9 848,00	2 812,30	28,56
423 Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00	0,00	0,00
426 Zakup energii	6 530,00	0,00	0,00
427 Zakup usług remontowych	11 700,00	0,00	0,00
428 Zakup usług zdrowotnych	350,00	70,00	20,00
430 Zakup usług pozostałych	13 610,00	0,00	0,00
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	0,00	0,00
443 Różne opłaty i składki	6 400,00	0,00	0,00
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 410,00	0,00	0,00
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	312 328,00	187 762,82	60,12
85401 Świetlice szkolne	167 682,00	66 838,02	39,86
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 867,00	2 449,65	63,35
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	121 182,00	45 624,11	37,65
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 801,00	7 856,67	56,93
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	23 965,00	8 807,35	36,75
412 Składki na Fundusz Pracy	3 427,00	1 020,24	29,77
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 440,00	1 080,00	75,00

85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	142 848,00	120 924,80	84,65
324 Stypendia dla uczniów	142 848,00	120 924,80	84,65
85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	1 798,00	0,00	0,00
430 Zakup uslug pozostalych	1 798,00	0,00	0,00
855 Rodzina	11 850 146,00	6 037 650,25	50,95
85501 Świadczenie wychowawcze	8 157 836,00	3 839 761,66	47,07
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,00
311 Świadczenia społeczne	7 997 878,00	3 792 394,50	47,42
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 250,00	26 543,61	46,36
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	3 459,74	98,85
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	10 493,00	4 442,71	42,34
412 Składki na Fundusz Pracy	1 493,00	632,11	42,34
421 Zakup materiałów i wyposażenia	45 951,00	85,00	0,18
426 Zakup energii	6 000,00	2 797,38	46,62
430 Zakup uslug pozostalych	30 000,00	7 201,23	24,00
436 Opłaty z tytułu zakupu uslug telekomunikacyjnych	1 000,00	426,38	42,64
441 Podróże służbowe krajowe	400,00	0,00	0,00
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 371,00	1 779,00	75,03
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 563 594,00	2 137 612,04	59,98
291 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	10 000,00	1 665,71	16,66
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	0,00	0,00
311 Świadczenia społeczne	3 250 000,00	1 996 349,75	61,43
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 262,00	42 547,96	33,43
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 179,00	7 005,57	85,65
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	141 777,00	78 854,56	55,62
412 Składki na Fundusz Pracy	2 626,00	1 023,10	38,96
421 Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00
428 Zakup uslug zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
430 Zakup uslug pozostalych	12 000,00	6 666,55	55,55
436 Opłaty z tytułu zakupu uslug telekomunikacyjnych	400,00	385,84	96,46
441 Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 150,00	3 113,00	75,01
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00
85503 Karta Dużej Rodziny	316,00	159,93	50,61
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	275,00	159,93	58,16
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	36,00	0,00	0,00
412 Składki na Fundusz Pracy	5,00	0,00	0,00

85504 Wspieranie rodziny	83 400,00	42 130,90	50,52
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 186,50	79,10
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 575,00	20 561,77	44,15
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 559,00	3 464,40	97,34
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	8 656,00	3 714,85	42,92
412 Składki na Fundusz Pracy	1 232,00	358,89	29,13
421 Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00
430 Zakup usług pozostałych	1 000,00	627,51	62,75
433 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	13 954,00	7 998,72	57,32
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	246,00	246,00	100,00
441 Podróże służbowe krajowe	3 500,00	2 638,26	75,38
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 778,00	1 334,00	75,03
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	0,00	0,00
85508 Rodziny zastępcze	44 000,00	17 985,72	40,88
311 Świadczenia społeczne	44 000,00	17 985,72	40,88
85595 Pozostała działalność	1 000,00	0,00	0,00
311 Świadczenia społeczne	1 000,00	0,00	0,00
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 128 833,79	428 870,76	20,15
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 035 500,00	90 246,03	8,72
427 Zakup usług remontowych	87 000,00	0,00	0,00
430 Zakup usług pozostałych	109 500,00	2 950,03	2,69
601 Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	821 000,00	87 296,00	10,63
623 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 000,00	0,00	0,00
90002 Gospodarka odpadami	71 690,00	36 086,35	50,34
430 Zakup usług pozostałych	71 690,00	36 086,35	50,34
90003 Oczyszczanie miast i wsi	74 500,00	32 650,70	43,83
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	344,00	343,80	99,94
412 Składki na Fundusz Pracy	49,00	49,00	100,00
417 Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,00
421 Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	4 175,63	26,10
430 Zakup usług pozostałych	56 007,00	26 082,27	46,57
443 Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	140 015,79	50 639,00	36,17
417 Wynagrodzenia bezosobowe	7 006,00	3 297,78	47,07
421 Zakup materiałów i wyposażenia	36 069,79	17 081,22	47,36
430 Zakup usług pozostałych	88 500,00	21 820,00	24,66
606 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 440,00	8 440,00	100,00
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	15 000,00	0,00	0,00

430 Zakup usług pozostałych	15 000,00	0,00	0,00
90006 Ochrona gleby i wód podziemnych	16 924,00	0,00	0,00
430 Zakup usług pozostałych	16 924,00	0,00	0,00
90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	47 730,00	0,00	0,00
430 Zakup usług pozostałych	47 730,00	0,00	0,00
90013 Schroniska dla zwierząt	36 000,00	12 630,23	35,08
417 Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	6 522,56	65,23
421 Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	3 661,14	24,41
430 Zakup usług pozostałych	11 000,00	2 446,53	22,24
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	638 785,00	178 308,40	27,91
421 Zakup materiałów i wyposażenia	4 844,00	1 289,81	26,63
426 Zakup energii	330 000,00	117 475,73	35,60
427 Zakup usług remontowych	60 000,00	40 516,66	67,53
430 Zakup usług pozostałych	243 941,00	19 026,20	7,80
90095 Pozostała działalność	52 689,00	28 310,05	53,73
417 Wynagrodzenia bezosobowe	8 650,00	7 950,00	91,91
421 Zakup materiałów i wyposażenia	35 523,00	17 803,79	50,12
426 Zakup energii	350,00	324,79	92,80
430 Zakup usług pozostałych	8 166,00	2 231,47	27,33
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 071 702,75	406 583,29	37,94
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	53 575,16	27 903,84	52,08
417 Wynagrodzenia bezosobowe	1 016,00	0,00	0,00
421 Zakup materiałów i wyposażenia	19 864,16	6 367,84	32,06
430 Zakup usług pozostałych	32 695,00	21 536,00	65,87
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	749 366,59	328 611,55	43,85
248 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	472 000,00	208 743,00	44,23
421 Zakup materiałów i wyposażenia	44 896,29	3 901,94	8,69
426 Zakup energii	40 000,00	24 877,59	62,19
427 Zakup usług remontowych	129 126,00	85 281,17	66,04
430 Zakup usług pozostałych	63 344,30	5 807,85	9,17
92116 Biblioteki	95 166,00	31 371,00	32,96
248 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	95 166,00	31 371,00	32,96
92118 Muzea	10 000,00	4 000,00	40,00
248 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	10 000,00	4 000,00	40,00
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	110 000,00	0,00	0,00
272 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	110 000,00	0,00	0,00
92195 Pozostała działalność	53 595,00	14 696,90	27,42
417 Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	0,00	0,00
421 Zakup materiałów i wyposażenia	28 215,00	7 801,48	27,65
430 Zakup usług pozostałych	19 880,00	6 895,42	34,69

926 Kultura fizyczna	498 409,64	187 705,67	37,66
92601 Obiekty sportowe	199 047,00	44 506,73	22,36 %
248 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	0,00	0,00	
280 Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	70 084,00	27 186,00	38,79
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	5 143,00	1 925,31	37,44
412 Składki na Fundusz Pracy	700,00	274,40	39,20
417 Wynagrodzenia bezosobowe	30 420,00	11 702,56	38,47
421 Zakup materiałów i wyposażenia	38 200,00	630,90	1,65
426 Zakup energii	10 000,00	49,28	0,49
430 Zakup usług pozostałych	44 500,00	2 738,28	6,15
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	223 000,00	115 047,49	51,59
282 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	200 000,00	94 500,00	47,25
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	
417 Wynagrodzenia bezosobowe	1 342,00	1 342,00	100,00
419 Nagrody konkursowe	12 358,00	11 118,98	89,97
421 Zakup materiałów i wyposażenia	5 481,00	5 200,88	94,89
430 Zakup usług pozostałych	3 819,00	2 885,63	75,56
92695 Pozostała działalność	76 362,64	28 151,45	36,87
417 Wynagrodzenia bezosobowe	8 930,00	4 987,14	55,85
421 Zakup materiałów i wyposażenia	36 826,99	12 138,67	32,96
430 Zakup usług pozostałych	30 605,65	11 025,64	36,02
Razem	41 867 595,76	19 026 184,78	45,44 %

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 2017 roku zostały zaplanowane dotacje celowe w wysokości 12 450 513,10 zł (plan na dzień 30.06.2017 r.).

W pierwszym półroczu 2017 roku gmina otrzymała **6 976 655,10 zł** w ramach dotacji na zadania zlecone i powierzone, tj. 56,04 % planu po zmianach. Na realizację wskazanych zadań wydatkowano kwotę 6 711 202,17 zł.

Realizację wykonania planu dochodów i wydatków oraz strukturę wydatków budżetowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami z podziałem na dział, rozdział, paragraf przedstawiono w tabeli.

Tabela 18. Realizacja dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów po zmianach na 30.06.2017 r.	Wykonanie planu dochodów na 30.06.2017 r.	Plan wydatków po zmianach na 30.06.2017 r.	Wykonanie planu wydatków na 30.06.2017 r.
010			Rolnictwo i leśnictwo	688 123,10	688 123,10	688 123,10	688 123,10
	01095		Pozostała działalność	688 123,10	688 123,10	688 123,10	688 123,10
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	688 123,10	688 123,10		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			618,84	618,84
		4120	Składki na Fundusz Pracy			88,20	88,20
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			3 600,00	3 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			8 335,57	8 335,57
		4300	Zakup usług pozostałych			850,00	850,00
		4430	Różne opłaty i składki			674 630,49	674 630,49
750			Administracja publiczna	88 346,00	44 136,00	88 346,00	44 136,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	88 346,00	44 136,00	88 346,00	44 136,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	88 346,00	44 136,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			79 346,00	39 039,55
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			8 000,00	4 733,03
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1 000,00	363,42
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 808,00	1 854,00	2 808,00	0,00

	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 808,00	1 854,00	2 808,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 808,00	1 854,00		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			223,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			1 300,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1 063,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych			222,00	0,00
852			Pomoc społeczna	76 385,00	43 138,00	76 385,00	39 866,50
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	28 053,00	17 338,00	28 053,00	14 192,26
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	28 053,00	17 338,00		
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			28 053,00	14 192,26
	85215		Dodatki mieszkaniowe	800,00	800,00	800,00	676,99
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	800,00	800,00		
		3110	Świadczenia społeczne			785,00	663,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			15,00	13,27
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	47 532,00	25 000,00	47 532,00	24 997,25

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	47 532,00	25 000,00		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			2 532,00	712,90
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			45 000,00	24 284,35
855			Rodzina	11 594 851,00	6 199 404,00	11 594 851,00	5 939 076,59
	85501		Świadczenie wychowawcze	8 157 836,00	3 918 488,00	8 157 836,00	3 839 761,66
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	8 157 836,00	3 918 488,00		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			500,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne			7 997 878,00	3 792 394,50
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			57 250,00	26 543,61
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			3 500,00	3 459,74
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			10 493,00	4 442,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1 493,00	632,11
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			45 951,00	85,00
		4260	Zakup energii			6 000,00	2 797,38
		4300	Zakup usług pozostałych			30 000,00	7 201,23
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			1 000,00	426,38
		4410	Podróże służbowe krajowe			400,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			2 371,00	1 779,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 000,00	0,00

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 435 699,00	2 279 600,00	3 435 699,00	2 099 155,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 435 699,00	2 279 600,00		
	3110	Świadczenia społeczne			3 250 000,00	1 996 349,75
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			65 000,00	28 520,22
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			118 399,00	73 760,11
	4120	Składki na Fundusz Pracy			1 300,00	524,92
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 000,00	0,00
85503		Karta Dużej Rodziny	316,00	316,00	316,00	159,93
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	316,00	316,00		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			275,00	159,93
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			36,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy			5,00	0,00
85595		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00	1 000,00		
	3110	Świadczenia społeczne			1 000,00	0,00
Razem			12 450 513,10	6 976 655,10	12 450 13,10	6 711 202,19

W ramach przydzielonych dotacji na zadania zlecone i powierzone środki otrzymano 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 (wydatku nie poniesiono),
- 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.

4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

4.1. Należności wymagalne budżetu

Na dzień 30 czerwca 2017 r. należności ogółem wobec gminy Łobżenica wynosiły 3 425 280,93 zł, z czego wymagalne kształtowały się na poziomie **1 488 041,53 zł**, tj. **43,50 %**. 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 Łobżenica zostanie dokonana w odniesieniu do należności wymagalnych.

Należności wymagalne na dzień 30.06.2017 r. w kwocie **1 488 041,53 zł** dotyczą:

- 1) Należności wymagalne w kwocie **838 099,31 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 **649 942,22 zł** dotyczą głównie nieopłaconych czynszów, podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportowych, opłat za użytkowanie wieczyste i inne. Zestawienie należności wymagalnych przedstawiono w poniższej tabeli.
-

Tabela 19. Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na dzień 30.06.2017 r.

lp.	wyszczególnienie	kwota na 30.06.2017 r.	% ogółu
1	Podatek rolny	155 222,03	10,43
	od osób prawnych	11,00	0,00
	od osób fizycznych	155 211,03	10,43
2	Podatek od nieruchomości	365 718,88	24,58
	od osób prawnych	9 281,00	0,62
	od osób fizycznych	356 437,88	23,95
3	Podatek leśny	549,30	0,04
	od osób prawnych	6,00	0,00
	od osób fizycznych	543,30	0,04
4	Podatek od środków transportowych	90 626,48	6,09
	od osób prawnych	-	-
	od osób fizycznych	90 626,48	6,09
5	Wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości (055)	7 767,54	0,52
6	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (050)	1 872,74	0,13
7	Wpływy z podatku od spadków i darowizn (036)	1 936,00	0,13
8	Opłata od posiadania psów (037)	3 919,17	0,26
9	Wpływy z opłaty targowej (043)	150,00	0,01
10	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST (opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) (049)	1 569,23	0,11
11	Wpływy podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej (035)	11 946,31	0,80
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)	6 416,26	0,43
	Wpływy z różnych dochodów (097)	2 022,83	0,14
13	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (2360)	838 099,31	56,32
14	Pozostałe	225,45	0,02
	Razem	1 488 041,53	100,00

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

- wysłano 573 **upomnienia**, z czego większość dotyczyła zaległości od osób fizycznych; trzy upomnienia wysłano osobom prawnym. Szczegółowe informacje zawarto w poniższej tabeli:

l.p.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	razem
1	podatek od nieruchomości	474	3	477
2	podatek rolny	84	-	84
3	podatek leśny	15	-	15
Ogółem		573	3	576

- **przedsądowe wezwania do zapłaty** skierowane zostały do 62 podatników i dotyczyły następujących tytułów:

l.p.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	razem
1	opłata za wieczyste użytkowanie	59	-	59
2	dzierżawa mienia komunalnego	3	-	3
3	sprzedaż mienia komunalnego	1	-	1
Ogółem		62	-	62

Wezwania do zapłaty dotyczyły zaległości od osób fizycznych.

- wystawiono 286 **tytułów egzekucyjnych**, które dotyczyły następujących należności oraz grup podatników:

l.p.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	razem
1	podatek od nieruchomości	100	-	100
2	podatek rolny	183	-	183
3	podatek leśny	1	-	1
4	podatek od środków transportowych	2	-	2
Ogółem		286	-	286

Zaległości, dla których wystawiono tytuły egzekucyjne dotyczyły osób fizycznych.

- W celu należytego egzekwowania należności budżetu gminy w pierwszym półroczu 2017 r. dokonano zabezpieczenia na majątku dłużnika w postaci obciążenia **hipoteki** nieruchomości. Tę formę stosowano wtedy, gdy wcześniejsze metody nie przyniosły skutku bądź egzekucja była nieskuteczna. Dokonano wpisów hipotecznych na następujące kwoty:

l.p.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	razem
1	łączne zobowiązanie pieniężne	9 982,00	-	9 982,00
2	podatek od nieruchomości	12 272,00	-	22 254,00
Ogółem		22 254,00	-	22 254,00

Ponadto, w ramach prowadzonych działań egzekucyjnych, złożono 5 pozwów o zapłatę, 4 wnioski egzekucyjne, wysłano 168 wezwań do zapłaty oraz złożono w sądzie 3 wnioski o wyjawienie majątku dłużnika.

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

Pozostałe należności (niewymagalne)

Należności te na dzień **30.06.2017 r. wynoszą 1 937 239,40 zł** i dotyczą:

- należności z opłat cywilnoprawnych – 74 756,00 zł,
- dochodów realizowane przez urząd skarbowy (karta podatkowa) – 3 348,00 zł,
- podatków od osób prawnych – 479 370,72 zł
- podatków i opłat osób fizycznych – 1 322 652,10 zł,
- dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych JST ustawami, w części należnej JST – 28 267,82 zł,
- należności jednostek organizacyjnych – 26 844,76 zł (Przedszkole Publiczne – 1 884,00 zł, Gimnazjum – 3 750,00 zł, Stołówki – 18 801,36 zł, MGOPS – 2 409,40 zł)

Gotówka i depozyty

Stan środków na rachunku bankowym wyniósł **1 154 058,59 zł**

Pożyczki długoterminowe

Należność z tego tytułu stanowi kwotę **279 039,13 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.

Należności z tytułu naliczonych **odsetek** od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych na dzień 30.06.2017 r. wyniosły **410 634,53 zł** i dotyczyły:

- 817,65 zł – od opłat cywilnoprawnych,
- 50,00 zł – od osób prawnych,
- 409 766,88 zł – od osób fizycznych

Tabela 20. Skutki zastosowanych ulg w podatkach lokalnych

wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	skutki udzielonych ulg i zwolnień	umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności
podatek od nieruchomości OP	59 721,64	408 566,00	-	-
podatek od nieruchomości OF	135 371,52	-	2 208,01	76 944,10
podatek rolny OF	-	-	4 832,20	14 351,93
podatek leśny OF	-	-	164,00	155,00
podatek od środków transportowych OP	11 091,54	-	-	22 086,00
podatek od środków transportowych OF	56 315,67	-	-	22 085,62
wpływy z opłaty od posiadania psów	10 688,49	-	-	-
odsetki od podatków OF			289,50	10 454,00
Razem	273 188,86	408 566,00	7 493,71	146 076,65

Ponadto, w przypadku 1 podatnika, umorzono opłatę z tytułu użytkowania wieczystego w kwocie 670,56 zł (cywilnoprawna).

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 2017 rok.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez zwolnień ustawowych), umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą łącznie **835 325,22 zł** i stanowią 3,97 % zrealizowanych dochodów w pierwszym półroczu 2017 r. Największa utrata dochodów gminy nastąpiła w związku z udzielonymi ulgami i zwolnieniami – **408 566,00 zł**. Obniżenie górnych stawek podatkowych spowodowało zmniejszenie dochodów budżetu o **273 188,86 zł**, natomiast umorzenie zaległości podatkowych uszczupliło budżet o kwotę **7 493,71 zł**. Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności spowodowało zmniejszenie potencjalnych dochodów gminy o kwotę **146 076,65 zł** i dotyczyło głównie podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych.

4.2. Zobowiązania budżetu

Na dzień 30.06.2017 r. gmina posiadała zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych, jak również zaciągniętego w 2016 r. kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów.

Stan zobowiązań wobec banków na 30.06.2017 r. wynosi **13 784 064,75 zł** i dotyczy następujących kredytów:

- 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)
- 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, Łobżenica, Dźwierszno Wielkie, Dębno, Fanianowo i Liszkowo; kwota zaciągniętego kredytu – 3 794 569 zł)
- 3) Umowa kredytu Nr 364/05/2010/105/F/CEB/EIB3/27/EKO, zawarta w dniu 14.05.2010 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie

- Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, sieci kanalizacyjnych, modernizację stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków; kwota zaciągniętego kredytu – 1 868 500 zł)
- 4) 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 Łobżenicy po kanalizacji – ulice: Mennicza, Złota, Srebrna, Browarna, Targowa, 600-lecia, Wojska Polskiego, Batorego, Łąkowa, Sienkiewicza, Głowackiego, Szczuki; kwota udzielonego kredytu – 1 500 000 zł)
 - 5) 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 Łobżenicy; kwota udzielonego kredytu – 2 000 000 zł)
 - 6) 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: Łobżenica, Rataje, Kościerzyn Mały, Szczербin – etap IV; kwota udzielonego kredytu 1 500 000 zł)
 - 7) Umowa kredytu Nr 2030/10/2009/1056/F/INW, zawarta w dniu 06.10.2009 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa boisk sportowych Orlik w Łobżenicy; kwota zaciągniętego kredytu – 1 500 000 zł)
 - 8) Umowa kredytu Nr 07/2007/01/CEB/EIB/099, zawarta w dniu 25.04.2007 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (II etap kanalizacji – część zlewnia B; kwota zaciągniętego kredytu – 1 945 524 zł)
 - 9) Umowa o kredyt nr 2010/3650, zawarta w dniu 03.11.2010 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Łobżenica; kwota udzielonego kredytu – 2 981 658,75 zł)
 - 10) Umowa o kredyt inwestycyjny nr K 873/2009, zawarta w dniu 06.11.2009 r. z Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym (Budowa drogi dojazdowej do gruntów – Rataje; kwota zaciągniętego kredytu – 1 500 000 zł)
 - 11) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy.

Pozostałe zobowiązania gminy Łobżenica na koniec analizowanego okresu stanowią kwotę **446 589,90 zł** i mają one charakter **niewymagalny**.

Gmina nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

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

W pierwszym półroczu 2017 r., 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 Łobżenicy oraz przepisów ustawy Ordynacja podatkowa. Kwotę łącznego umorzenia podatków w w/w okresie przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 21. Umorzenia podatków w pierwszym półroczu 2017 r.

wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	łącznie kwota umorzeń
podatek rolny	4 832,20	-	4 832,20
podatek od nieruchomości	2 208,01	-	2 208,01
podatek leśny	164,00	-	164,00
Razem	7 204,21	-	7 204,21

Ponadto podatnikom umorzono odsetki od podatków w kwocie 289,50 zł

Łączna kwota umorzeń zaległości podatkowych i odsetek w pierwszym półroczu 2017 r. wyniosła 7 493,71 zł. Zastosowane ulgi dotyczą osób fizycznych.

W sprawozdawczym okresie, w przypadku jednego podatnika, umorzono opłatę cywilnoprawną w kwocie 670,56 zł z tytułu wieczystego użytkowania.

Tabela 22. Odroczenia podatków i opłat w pierwszym półroczu 2017 r.

l.p.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	liczba podatników
1	łącznie zobowiązanie pieniężne	-	-
2	podatek od nieruchomości	76 944,10	12
3	podatek rolny	14 351,93	10
4	podatek leśny	155,00	4
5	podatek od środków transportowych	44 171,62	1
Ogółem (bez odsetek)		135 622,65	27

Kwota odroczeń podatków i opłat wraz z odsetkami wynosiła 146 076,65 zł. Odroczenia z tytułu odsetek stanowiły kwotę 10 454,00 zł i dotyczyły 5 podatników.

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

5. WPLYWY 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 Łobżenica na 2017 r. wpływy z tytułu **opłat za sprzedaż napojów alkoholowych** zaplanowano w wysokości 153 000,00 zł. Na dzień 30.06.2017 r. plan dochodów został zrealizowany w **67,46 %**, tj. uzyskano wpływy na poziomie **103 214,62 zł**. Wpływy z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, utrzymały 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 192 387,00 zł, w tym na zwalczanie narkomanii –

2 500,00 zł i na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 189 887,00 zł. Wydatki te zostały zrealizowane w kwocie 99 628,56 zł, co stanowi **51,79 %** planu rocznego i jednocześnie są mniejsze o 3 586,06 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			wykonanie		
		razem	MGOPS	UMGŁ	razem	MGOPS	UMGŁ
zwalczanie narkomanii	85153	2 500,00		2 500,00	1 302,67		1 302,67
przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	189 887,00	145 000,00	44 887,00	98 325,89	79 233,45	19 092,44
OGÓLEM		192 387,00	145 000,00	47 387,00	99 628,56	79 233,45	20 395,11

Wydatki wykonane przez MGOPS w kwocie 79 233,45 zł przeznaczone zostały na:

- wynagrodzenia osobowe, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz wynagrodzenia bezosobowe opiekunek świetlic i palaczy w kwocie **61 125,00 zł**

- wydatki rzeczowe wydatkowano kwotą **18 108,45 zł**, w tym: na zakup artykułów spożywczych, środków czystości, artykułów plastycznych do prowadzenia i prawidłowego funkcjonowania świetlic socjoterapeutycznych w Łobzenicy, Liszkowie, Dębnie i Witrogoszczy 11 018,45 zł. Na zakup energii cieplnej do świetlicy w Dębnie - 4 211,76 zł. W ramach działań na rzecz wypoczynku dla dzieci zakupiono bilety do kina oraz wykonano nadruki na koszulki - 712,80 zł. Pozostałe wydatki to między innymi zakup usług zdrowotnych 230,00 zł oraz opłaty za usługi telekomunikacyjne (dostęp do Internetu w świetlicy w Dębnie i w Liszkowie) 378,44 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniosły 1 557,00 zł.

W planie Urzędu na realizację przedmiotowego programu wydatkowano łącznie 20 395,11 zł, w tym na:

85153 Zwalczanie narkomanii

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 1.302,67 zł (52,11 % planu). Środki te przeznaczone na:

- nagrody konkursowe „Dzień bez papierosa” - kwotę 613,67 zł
- zakupiono za kwotę 189,00 zł miesięcznik Remedium - publikacja z zakresu nowoczesnej metodologii wychowania i profilaktyki,
- przeprowadzono warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne dla uczniów szkół podstawowych – 500,00 zł.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 19 092,44 zł (42,53 % planu). Wydatki te dotyczą realizacji Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii na 2017 rok. Wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - kwotę 8 981,57 zł – dotyczy umów zleceń na palacza oraz osobę zajmującą się sprzątaniami obiektu;
- zakup materiałów i wyposażenia - 5 731,49 zł, w tym zakup opału, środków czystości i artykułów biurowych;
- zakup energii -1.921,55 zł w tym woda i energia;
- zakup usług pozostałych – 2 427,08 zł, w tym sfinansowano warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne dla uczniów szkół podstawowych, rekolekcje trzeźwościowe dla uzależnionych i współuzależnionych oraz wywóz nieczystości,
- opłacono usługi telekomunikacyjne na kwotę 30,75 zł.

6. DOCHODY Z TYTUŁU OPLAT 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.2001.100.1085 z późn.zm.).

W budżecie gminy Łobżenica na 2017 r. zaplanowano dochody z tytułu opłat za gospodarce korzystanie ze środowiska na poziomie 20 000,00 zł. Osiągnięte wpływy w wysokości 14 506,30 zł (72,53 % planu) **w całości przeznaczono** na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska. Środki wydatkowano m.in. na urządzenie nasadzeń, zadrzewień oraz zakrzewień terenów zieleni, co przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 30.06.2017 r. (po zmianach)	Wykonanie na 30.06.2017 r.	% wykonania
DOCHODY						
900	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	23 801,41	119,01
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	23 801,41	119,01
WYDATKI						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 401 359,79	209 622,08	14,96
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 035 500,00	90 246,03	8,72
		4270	Zakup usług remontowych	87 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	109 500,00	2 950,03	2,69
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	821 000,00	87 296,00	10,63

		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 000,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami	71 690,00	36 086,35	50,34
		4300	Zakup usług pozostałych	71 690,00	36 086,35	50,34
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	74 500,00	32 650,70	43,83
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	344,00	343,80	99,94
		4120	Składki na Fundusz Pracy	49,00	49,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	4 175,63	26,10
		4300	Zakup usług pozostałych	56 007,00	26 082,27	46,57
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	140 015,79	50 639,00	36,17
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 006,00	3 297,78	47,07
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 069,79	17 081,22	47,36
		4300	Zakup usług pozostałych	88 500,00	21 820,00	24,66
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 440,00	8 440,00	100,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	15 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	0,00	0,00
	90006		Ochrona gleby i wód podziemnych	16 924,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 924,00	0,00	0,00
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	47 730,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	47 730,00	0,00	0,00

7. WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

Rada Miejska Gminy Łobzenica 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 informacja z realizacji budżetu za pierwsze półrocze 2017 roku nie zawiera informacji wynikającej z art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Informację sporządziła:

Danuta Dubicka

Łobzenica, dnia 24 sierpnia 2017 r.