

Załącznik Nr 1
do zarządzenia Nr 0050.33.2019
Burmistrza Łobzenicy
z dnia 26 marca 2019 r.



**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁOBŻENICA
ZA 2018 ROK**

Łobzenica, marzec 2019

WSTĘP	4
1 DOCHODY	6
1.1. DOCHODY BIEŻĄCE.....	9
1.1.1. Dochody własne.....	9
1.1.2. Subwencje.....	13
1.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł.....	13
1.1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe.....	14
1.1.4.1. Dochody Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	14
1.1.4.2. Dochody Centrum Administracyjno – Finansowego	15
1.1.4.3. Dochody gminnych jednostek oświatowych	15
1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE.....	18
2 WYDATKI	21
2.1. WYDATKI BIEŻĄCE.....	24
2.1.1. Realizacja wydatków w pozostałych jednostkach organizacyjnych	46
2.1.1.1. Centrum Administracyjno – Finansowe.....	46
2.1.1.2. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	48
2.1.1.3. Wydatki gminnych jednostek oświatowych.....	57
2.1.2. Wydatki na obsługę długu, udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji	67
2.1.3. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2018 r.	68
2.1.4. Wykorzystanie rezerw.	70
2.1.5. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego	70
2.1.6. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	71
2.1.7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych	79
z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie 2018 r.	
2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE	82
2.3. INFORMACJA Z REALIZACJI INWESTYCJI NA TERENIE GMINY	94
ŁÓBŻENICA ZAPLANOWANYCH W BUDŻECIE NA 2018 ROK	
3 ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE ...	102
USTAWAMI I POWIERZONE NA MOCY POROZUMIEŃ	
4 NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU	110
4.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU.....	110
4.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	114
4.3. ULGI W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH	115
ORAZ W NALEŻNOŚCIACH CYWILNOPRAWNYCH	
5 WPŁYWY Z OPŁAT ZE SPRZEDAŻY ALKOHOLU ORAZ WYDATKI NA.....	117
REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE	
PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I	
PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII	
6 DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA	119
I WYDATKI NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA	
7 WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH	120

spis tabel

Tabela 1	Budżet gminy Łobżenica na 2018 rok	5
Tabela 2	Źródła dochodów gminy Łobżenica i wykonanie w 2018 r.	6
Tabela 3	Wykonane dochody jednostek organizacyjnych gminy w 2018 r.	8
Tabela 4	Źródła dochodów bieżących i ich wykonanie w 2018 r.	9
Tabela 5	Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe i z tytułu opłat lokalnych	10
Tabela 6	Subwencja ogólna i jej wykonanie	13
Tabela 7	Dochody majątkowe	18
Tabela 8	Realizacja wydatków budżetowych	21
Tabela 9	Realizacja wydatków budżetowych przez jednostki organizacyjne gminy w 2018 r.	23
Tabela 10	Wykonanie planu wydatków budżetowych MGOPS w Łobżeniczy	55
Tabela 11	Wykonanie wydatków gminnych jednostek oświatowych w 2018 r.	58
Tabela 12	Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 31.12.2018 r.	76
Tabela 13	Realizacja planu wydatków majątkowych w 2018 r.	87
Tabela 14	Realizacja planu dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej	104
Tabela 15	Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów	111
Tabela 16	Umorzenia podatków i opłat w 2018 r.	115
Tabela 17	Odroczenia podatków i opłat w 2018 r.	115
Tabela 18	Skutki zastosowanych ulg w podatkach i opłatach lokalnych	116

WSTĘP

Wykonując postanowienia art. 267 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Burmistrz Łobzenicy przedstawia organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2018 rok.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Łobzenica za 2018 rok składa się z części tabelarycznej i opisowej oraz zawiera 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 roku,
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Zgodnie z uchwałą Nr XXXIX/313/17 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 22 grudnia 2017 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2018 rok, w ramach uchwalonego budżetu ustalono następujące wielkości planu:

dochody	-	41 615 253,00 zł
- bieżące		37 695 000,00 zł
- majątkowe		3 920 253,00 zł
wydatki	-	42 497 113,00 zł
- bieżące		36 447 056,80 zł
- majątkowe		6 050 056,20 zł
deficyt budżetu		(-) 881 860,00 zł
przychody	-	2 600 000,00 zł
rozkłady	-	1 718 140,00 zł

W trakcie roku sprawozdawczego dokonano zmian w planach dochodów i wydatków budżetu gminy następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- uchwałą Nr XLI/343/18 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 30 stycznia 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.10.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 stycznia 2018 r.,
- uchwałą Nr XLII/345/18 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 28 lutego 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.19.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 28 lutego 2018 r.,
- uchwałą Nr XLIII/351/18 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 28 marca 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.28.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 30 marca 2018 r.,
- uchwałą Nr XLIV/361/18 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 30 kwietnia 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.41.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 30 kwietnia 2018 r.,
- uchwałą Nr XLV/368/18 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 30 maja 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.50.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 30 maja 2018 r.,
- uchwałą Nr XLVI/385/18 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 22 czerwca 2018 r.,

- zarządzeniem Nr 0050.59.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 22 czerwca 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.61.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 29 czerwca 2018 r.,
- uchwałą Nr XLVII/392/18 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 27 lipca 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.77.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 lipca 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.89.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 16 sierpnia 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.95.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 30 sierpnia 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.106.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 11 września 2018 r.,
- uchwałą Nr XLVIII/406/18 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 24 września 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.108.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 24 września 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.110.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 28 września 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.112.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 8 października 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.121.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 26 października 2018 r.,
- uchwałą Nr XLIX/414/18 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 29 października 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.124.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 października 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.135.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 27 listopada 2018 r.,
- uchwałą Nr II/19/18 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 27 listopada 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.136.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 30 listopada 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.141.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 17 grudnia 2018 r.,
- uchwałą Nr III/22/18 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 28 grudnia 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.144.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 grudnia 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.145.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 grudnia 2018 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.146.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 grudnia 2018 r w sprawie uchylenia zarządzenia Nr 0050.145.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 grudnia 2018 r.
- zarządzeniem Nr 0050.147.2018 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 grudnia 2018 r.

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie planowanych dochodów, jak i prognozowanych wydatków. Na dzień 31 grudnia 2018 r. wartości te kształtowały się następująco:

Tabela 1. Budżet gminy Łobzenica na 2018 rok

wyszczególnienie	plan na 01.01.2018 r.	plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania
DOCHODY	41 615 253,00	44 473 928,32	43 102 958,30	96,92
Dochody bieżące	37 695 000,00	40 794 051,36	40 535 372,02	99,37
Dochody majątkowe	3 920 253,00	3 679 876,96	2 567 586,28	69,77
WYDATKI	42 497 113,00	44 562 804,12	42 395 923,42	95,14
Wydatki bieżące	36 447 056,80	40 720 151,47	38 766 565,03	95,20
Wydatki majątkowe	6 050 056,20	3 842 652,65	3 629 358,39	94,45
NADWYŻKA	- 881 860,00	- 88 875,80	707 034,88	
Przychody ogółem	2 600 000,00	2 307 015,80	3 690 000,00	
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 600 000,00	2 307 015,80	3 690 000,00	159,95
Wolne środki (art.217 ust.2 pkt 6 u.f.p.)				
Rozchody ogółem	1 718 140,00	2 218 140,00	2 218 140,00	100,00
Spłaty kredytów i pożyczek	1 718 140,00	2 218 140,00	2 218 140,00	100,00

Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania Rb-NDS budżet gminy Łobżenica za 2018 r. zamknął się **nadwyżką w kwocie 707 034,88 zł.**

Plan dochodów i wydatków budżetu gminy Łobżenica obejmował realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami. Kwota uchwalonych pierwotnie dochodów i wydatków związana z realizacją w/w zadań wynosiła **12 207 274,00 zł.** Po wprowadzonych zmianach (zwiększeniach), na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami planowane dochody wynosiły **13 092 344,11 zł.**

Wydatki na powyższe zadania zrealizowane zostały w kwocie **12 870 089,31 zł,** co stanowi **98,30 %** planu.

Realizację dochodów i wydatków zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami przedstawiono w załączniku Nr 3 do sprawozdania.

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.

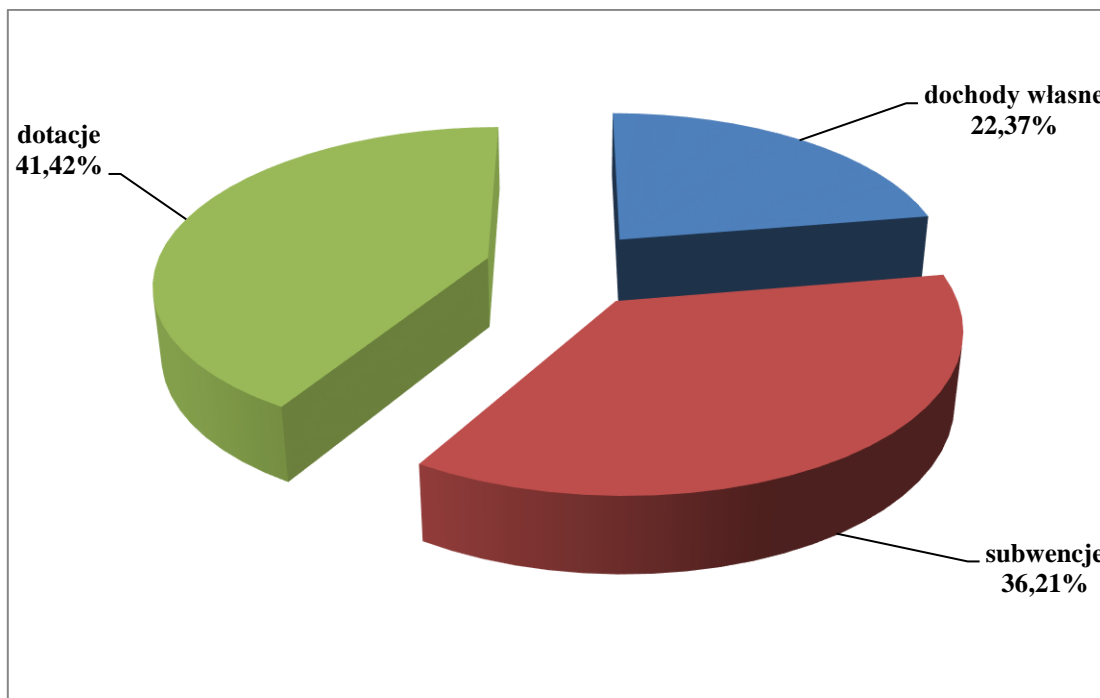
Na rok 2018 w budżecie gminy Łobżenica zaplanowano dochody w kwocie **44 473 928,32 zł.** Na dzień 31.12.2018 r. zrealizowane dochody wynoszą **43 102 958,30 zł,** co stanowi **96,92 %** planu. Źródła zrealizowanych dochodów przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 2. Źródła dochodów gminy Łobżenica i wykonanie w 2018 r.

wyszczególnienie	plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania
dochody własne	10 609 386,89	9 642 656,22	90,89
subwencje	15 608 081,00	15 608 081,00	100,00
dotacje	18 256 460,43	17 852 221,08	97,79
RAZEM	44 473 928,32	43 102 958,30	96,92

Dochody własne zostały wykonane w kwocie 9 642 656,22 zł, co stanowi 90,89 % planu. Wykorzystanie przyznanych gminie dotacji wyniosło 97,79 % planu. Pomimo zwrotu częściowo niewykorzystanych dotacji, wszystkie zaplanowane zadania zostały w całości zrealizowane.

Strukturę wykonanych dochodów w 2018 r. według w/w źródeł obrazuje poniższy wykres.



Podstawowym źródłem dochodów gminy Łobżenica w 2018 r. były dotacje; stanowiły one 41,42 % zrealizowanych dochodów ogółem. Drugim co do wielkości są dochody z tytułu otrzymanych subwencji – 36,21 %. **Dochody własne** uzyskane w sprawozdawczym okresie wyniosły **22,37 %**.

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

Tabela 3. Wykonane dochody jednostek organizacyjnych gminy w 2018 r.

dział	plan	wykonanie razem	% wykonania	wykonanie z podziałem na jednostki organizacyjne						
				UMGŁ	pozostałe	MGOPS	CAF	Przedszkole	Szkoły P.	Stołówki
010	2 980 568,63	2 882 628,44	96,71	2 882 628,44	-					
020	20 000,00	7 019,28	35,10	7 019,28	-					
600	205 100,00	205 100,00	100,00	205 100,00	-					
700	1 498 713,35	493 301,77	32,92	493 301,77	-					
750	137 020,00	135 210,40	98,68	115 680,16	19 530,24	-	19 530,24			
751	82 618,00	78 271,21	94,74	78 271,21	-					
754	58 200,22	55 854,81	95,97	55 854,81	-					
755	1 126,80	1 126,80	100,00	1 126,80	-					
756	8 359 628,90	8 527 235,81	102,00	8 527 235,81	-					
758	15 773 170,21	15 762 745,94	99,93	15 762 745,94	-					
801	1 041 169,92	942 838,42	90,56	605 847,37	336 991,05			26 916,20	57 726,54	252 348,31
852	996 423,30	990 572,59	99,41	956 417,88	34 154,71	34 154,71	-			-
853	998 460,99	878 619,41	88,00	866 605,59	12 013,82	12 002,54	11,28			
854	153 800,00	146 498,56	95,25	146 498,56	-					
855	11 833 410,00	11 662 470,60	98,56	11 662 341,83	128,77	128,77				
900	162 493,00	161 457,37	99,36	161 457,37	-					
921	12 000,00	11 981,89	99,85	11 981,89	-					
926	160 025,00	160 025,00	100,00	160 025,00	-					
Razem	44 473 928,32	43 102 958,30	96,92	42 700 139,71	402 818,59	46 286,02	19 541,52	26 916,20	57 726,54	252 348,31
	plan			43 942 433,48	531 494,84	91 958,00	19 512,00	27 515,00	54 409,84	338 100,00
	wykonanie (%)			97,17	75,79	50,33	100,15	97,82	106,10	74,64

Największy wolumen dochodów zrealizowany został w ramach planu finansowego Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, tj. 42 700 139,71 zł (97,17 % planu), tj. 99,07 % dochodów ogółem. Natomiast wykonanie dochodów przez pozostałe jednostki organizacyjne gminy stanowi kwotę 402 818,59 zł (75,79 % planu), tj. 0,93 % zrealizowanych dochodów ogółem.

1.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Dochodami bieżącymi są dochody nie będące dochodami majątkowymi. Dochody te w 2018 roku wykonano na poziomie **40 535 372,02 zł**, co stanowi **99,37 %** planu. W okresie sprawozdawczym dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 3 099 051,36 zł, tj. o 7,60 % w stosunku do planu. Szczegółową charakterystykę wykonania dochodów bieżących z podziałem na dochody własne, subwencje i dotacje przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Źródła dochodów bieżących i ich wykonanie w 2018 r.

wyszczególnienie	plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania
dochody własne	9 295 583,54	9 343 203,36	100,51
subwencje	15 608 081,00	15 608 081,00	100,00
dotacje	15 890 386,82	15 584 087,66	98,07
RAZEM	40 794 051,36	40 535 372,02	99,37

Dochody bieżące własne zrealizowane zostały na poziomie 100,51 % planu, wykonanie dotacji na zadania bieżące wyniosło 98,07 % planu, a subwencji – 100 % planu.

1.1.1. Dochody własne

Dochody własne stanowią 21,68 % zrealizowanych 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 2018 roku dla

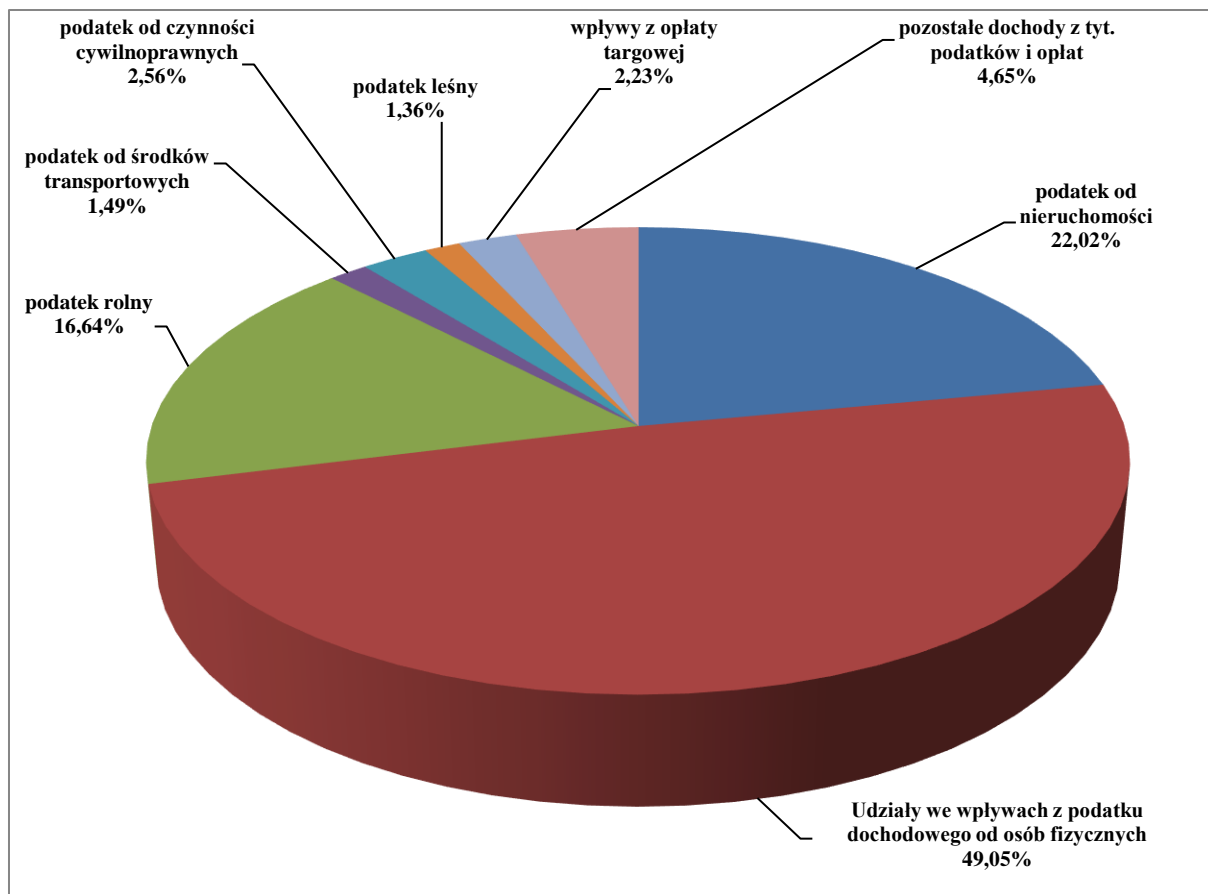
gminy Łobzenica przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 5. Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe i z tytułu opłat lokalnych

wyszczególnienie	plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	32 000,00	40 557,98	126,74
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 932 550,00	4 182 459,00	106,35
Podatek rolny, w tym:	1 417 000,00	1 418 877,95	100,13
od osób prawnych	75 000,00	71 699,00	95,60
od osób fizycznych	1 342 000,00	1 347 178,95	100,39
Podatek od nieruchomości, w tym:	1 940 000,00	1 877 679,57	96,79
od osób prawnych	804 250,00	820 549,46	102,03
od osób fizycznych	1 135 750,00	1 057 130,11	93,08
Podatek leśny, w tym:	116 100,00	116 047,33	99,95
od osób prawnych	105 000,00	104 923,00	99,93
od osób fizycznych	11 100,00	11 124,33	100,22
Podatek od środków transportowych, w tym:	127 000,00	127 097,96	100,08
od osób prawnych	16 000,00	14 994,90	93,72
od osób fizycznych	111 000,00	112 103,06	100,99
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	10 371,90	103,72
Podatek od czynności cywilnoprawnych, w tym:	224 457,90	218 409,12	97,31
od osób prawnych	2 500,00	-	-
od osób fizycznych	221 957,90	218 409,12	98,40
Wpływy z opłaty targowej	200 000,00	189 866,62	94,93
Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00	11 385,36	71,16
Wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00	35 479,50	101,37
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	6 000,00	1 960,74	32,68
Pozostałe wpływy	134 669,00	128 216,33	95,21
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	168 852,00	168 826,45	99,98
Razem	8 359 628,90	8 527 235,81	102,00

Realizacja dochodów podatkowych oraz z tytułu opłat lokalnych wyniosła 8 527 235,81 zł i stanowiła **102,00 % planu**.

Wykonanie ważniejszych dochodów podatkowych i z tytułu opłat lokalnych w 2018 r. w ujęciu procentowym przedstawia poniższy wykres.



Decydujące znaczenie w realizacji dochodów własnych gminy Łobzenica w 2018 r. miały **udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (49,05 %)**, pobieranego na zasadach ogólnych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy Łobzenica. 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 z 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 2018 r. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego, zarówno od osób fizycznych jak i prawnych, przedstawiono poniżej:

wyszczególnienie	plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	32 000,00	40 557,98	126,74
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 932 550,00	4 182 459,00	106,35
Razem	3 964 550,00	4 223 016,98	106,52

Wykonanie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego stanowi kwotę 4 223 016,98 zł (106,52 % planu) i zostało zrealizowane powyżej planu zarówno w odniesieniu do osób fizycznych oraz osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej.

Drugim co do wielkości źródłem dochodów własnych gminy Łobżenica jest **podatek od nieruchomości** (22,02 %). Naliczenia podatku dokonano w oparciu o stawki podatku przyjęte uchwałą Nr XXXVI/294/17 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27.10.2017 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 roku sprawozdawczym na poziomie **96,79 %**. Zaległość na dzień 31.12.2018 r. wynosi 301 409,33 zł. Nieco niższe wykonanie wynika z podjętych decyzji o odroczeniu terminu płatności tego podatku kilku podatnikom.

Niemniej ważnym źródłem dochodów własnych gminy Łobżenica jest podatek rolny (16,64 %). Dochody z tytułu **podatku rolnego** wykonano w 2018 r. na poziomie **100,13 %**. Podatek rolny od osób fizycznych stanowi 100,39 % wykonanych dochodów z tego tytułu. Zaległość na dzień 31.12.2018 r. wynosi 135 970,92 zł.

Kolejnym znaczącym źródłem dochodów w gminie Łobżenica jest **podatek od czynności cywilnoprawnych** (2,56 %), którego realizacja w 2018 roku wyniosła 218 409,12 zł, tj. **97,31 %** 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 dokładne zaplanowanie dochodów z tego tytułu może być obarczone dużym błędem.

Dochody z tytułu **podatku leśnego** (1,36 %) zostały zrealizowane na poziomie **99,95 %** w odniesieniu do planu. Wpływy z tego tytułu wyniosły w roku sprawozdawczym **116 047,33 zł**. Zaległość na dzień 31.12.2018 r. wynosi 609 zł.

Dochody z tytułu podatku **od środków transportowych** (1,49 %) wyniosły **127 097,96 zł** i zostały zrealizowane w **100,08 %** w stosunku do planu. Zaległość na dzień 31.12.2018 r. wynosi 88 087,89 zł.

Z tytułu **opłaty targowej** (2,23 % zrealizowanych dochodów własnych gminy) zaplanowano dochody na poziomie 200 000,00 zł, z czego zrealizowano 189 866,62 zł, co stanowi **94,93 %** planu.

Realizacja dochodów z tytułu **opłaty od posiadania psów** wyniosła **11 385,36 zł**, tj. **71,16 %** planu. Zaległość na dzień 31.12.2018 r. wynosi 1 883,66 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 (168 826,45 zł) oraz wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (30 730,66 zł).

Dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i dochody z opłat i kar za korzystania ze środowiska oraz wykorzystanie tych środków zostały omówione w dalszej części niniejszego opracowania.

1.1.2. Subwencje

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w planie dochodów budżetu na rok 2018 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 oraz wykonanie subwencji ogólnej w okresie sprawozdawczym.

Tabela 6. Subwencja ogólna i jej wykonanie

wyszczególnienie	plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania
część oświatowa subwencji ogólnej	8 918 691,00	8 918 691,00	100,00
część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 576 328,00	6 576 328,00	100,00
część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	113 062,00	113 062,00	100,00
RAZEM	15 608 081,00	15 608 081,00	100,00

Dochody z subwencji stanowią 36,21 % zrealizowanych dochodów gminy w 2018 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 Łobżenica 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. na dofinansowanie imprez kulturalnych z Powiatu Pilskiego.

Łączna kwota udzielonych gminie Łobżenica **dotacji** wynosi **17 852 221,08 zł**, z czego na zadania bieżące – **15 584 087,66 zł** i na zadania majątkowe – **2 268 133,42 zł**.

Realizacja wykonania planu dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za 2018 rok przedstawiona została w załączniku Nr 3 do sprawozdania.

Dotacje otrzymane w okresie sprawozdawczym zostały wykorzystane zgodnie z obowiązującymi przepisami.

1.1.4 Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe

1.1.4.1 Dochody Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (MGOPS)

Wpływy z dochodów na 2018 rok zaplanowano na kwotę 29 200,00 zł. Plan dochodów po zmianach ukształtował się na poziomie 91 958,00 zł, z tego kwota 45 758,00 zł dotyczy projektu „Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica”. Wykonanie dochodów wyniosło 46 286,02 zł, co stanowi 50,33% planu.

Wykonanie dochodów w poszczególnych rozdziałach kształtowało się następująco:

- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wykonano dochody w 101,75%, tj. w ogólnej kwocie 3 662,99 zł, w § 0690 są to wpływy z wpłaty dla podopiecznego przebywającego w Domu Pomocy Społecznej Niezapominajka w Elblągu w kwocie 3 600,00 zł, w § 0940 wpływy z tytułu nienależnie pobranych zasiłków okresowych i stałych z lat ubiegłych w kwocie 62,99 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej uzyskano wpływy w kwocie 1,27 zł z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym;
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze dochody wykonano w kwocie 30 490,45 zł, tj. 99,64% planu. W § 0830 są to wpłaty za usługi opiekuńcze świadczone w miejscu zamieszkania w kwocie 30 484,94 zł oraz w § 0927 wpływy w kwocie 5,51 zł z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym w ramach realizowanego projektu.
- w rozdziale 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych w § 0970 wpływy w kwocie 12 000,00 zł pochodzą ze sprzedaży wyrobów wykonanych przez uczestników Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie, co stanowi 100% wykonania w stosunku do planu;

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność w § 092 uzyskano wpływy w kwocie 2,54 zł z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym projektu;
- w rozdziałach 85501 i 85502 w § 0920 kwotę 128,77 zł stanowią odsetki od nienależnie pobranych świadczeń w roku bieżącym;

W związku z opóźnieniem realizacji projektu pt. „Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica” w 2018 r. nie zrealizowano dochodów z rozdziału 85395 - Pozostała działalność w § 0759 z tytułu wpływu z najmu i dzierżawy, tj. z wynajmu pomieszczeń gminnych na potrzeby realizacji projektu. Kwota planu 45 758,00 zł stanowi wkład własny do projektu. Okres realizacji projektu od 01.09.2018 r. do 31.08.2020 r.

1.1.4.2 Dochody Centrum Administracyjno – Finansowego (CAF)

Plan dochodów na rok 2018 wyniósł 19 512,00 zł. Na powyższy plan składają się wpływy w dziale 750 – Administracja publiczna oraz w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. Wykonanie dochodów za bieżący rok wyniosło 19 541,52 zł (100,15 % planu).

Wpływy w rozdziale 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego w § 0920 w kwocie 18,03 zł dotyczą odsetek od środków na rachunkach bankowych, w § 0970 w kwocie 19 512,21 zł, są to wpływy za obsługę kadrowo-płacową, organizacyjno-administracyjną oraz finansowo-księgową Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy, zgodnie z zawartym porozumieniem.

W ramach realizacji projektu pn. "Gmina Łobżenica stawia na edukację" uzyskano dochody w rozdziale 85395 – Pozostała działalność w kwocie 11,28 zł z tytułu odsetek na rachunku bankowym.

1.1.4.3 Dochody gminnych jednostek oświatowych

Plan oraz realizację dochodów w jednostkach oświatowych gminy Łobżenica przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan 31.12.2018 r.	Wykonanie 31.12.2018 r.	Wykonanie %
801			Oświata i wychowanie	420 024,84	336 991,05	80,23
	80101		Szkoły podstawowe	47 994,11	51 308,33	106,91
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	500,00	215,00	43,00
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	655,76	655,76	100,00

		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	14 291,00	16 364,10	114,51
		0830	Wpływy z usług	0,00	1 624,63	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	102,89	4,38	4,26
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 272,04	1 272,04	100,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	7 500,00	7 500,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	23 672,42	23 672,42	100,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	6 415,73	6 415,73	100,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	6 415,73	6 415,73	100,00
	80104		Przedszkola	26 020,00	25 421,20	97,70
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	26 000,00	25 419,50	97,77
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00	1,70	8,50
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 495,00	1 495,00	100,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 495,00	1 495,00	100,00
	80148		Stółki szkolne i przedszkolne	338 100,00	252 348,31	74,64
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	159 200,00	120 755,20	75,85
		0830	Wpływy z usług	178 900,00	131 593,11	73,56
	80195		Pozostała działalność	0,00	2,48	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2,48	

Wykonanie dochodów w dziale 801 Oświata i wychowanie zostało zrealizowane w stopniu odbiegającym od planu. Na zaplanowane dochody w kwocie 420 024,84 zł **zrealizowano 80,23 %**, co stanowi kwotę **336 991,05 zł**

Przyczyny niewykonania dochodów na zakładanym poziomie zostały wyjaśnione przy opisie realizacji poszczególnych źródeł dochodów.

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Realizacja planu dochodów wyniosła **51 308,33 zł (106,91 % planu)** i dotyczyła:

- uzyskanych wpływów z tytułu wpłat za duplikaty legitymacji szkolnych oraz duplikaty świadectw szkolnych w kwocie 215,00 zł;
- wpływu z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 655,76 zł;
- dochodów w kwocie 16 364,10 zł z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych i powierzchni dachu oraz z tytułu dzierżawy gruntów szkolnych;
- wpływu środków za zużycie gazu w budynku Gminnego Centrum Kultury w Łobżeniczy w ramach zawartego porozumienia w kwocie 1 624,63 zł;

- wpływu z tytułu odsetek bankowych w kwocie 4,38 zł;
- wpływów z tytułu korekt/zwrotu nadpłat wynikających z rozliczeń za energię elektryczną z firmą ENEA w kwocie 1 272,04 zł;
- wpływów z otrzymanych środków w postaci pieniężnej w ogólnej kwocie 7 500,00 zł - są to środki z Fundacji ORANGE w kwocie 5 000,00 zł na zakup pomocy dydaktycznych w ramach realizacji projektu „SuperKoderzy” oraz środki z Fundacji EFC Warszawa w ramach programu Edukacja Inspiracja projekt pn. "Ogród ziołowy – jak u babci" w kwocie 2 500,00 zł;
- wpływów z różnych dochodów uzyskano łączną kwotę 23 672,42 zł. Są to między innymi środki z odszkodowań za zalanie pomieszczeń szkolnych w kwocie 11 072,42 zł, wpływy środków w ramach realizacji konkursu „Małe granty dla zrównoważonego rozwoju” III edycja w kwocie 1 500,00 zł, w związku z otrzymanym dofinansowaniem w kwocie 3 500,00 zł z Fundacji „Szkoła z klasą” na realizację projektu edukacyjnego w ramach Edukacji Inspiracji ‘Tanecznym krokiem poprzez kraje Europy” a także dofinansowaniem ze środków NBP w kwocie 3 600,00 zł na realizację wydarzenia szkolnego pt. „Jak to Polacy swój kraj urządzali ...”, zgodnie z zawartą umową, z Fundacją Przyjaciółka w kwocie 4 000,00 zł na realizację projektu „Muzyczna Eurokaruzela”.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Realizacja planu dochodów wyniosła **6 415,73 zł (100,00 % planu)**.

Jest to kwota uzyskana z tytułu otrzymanego odszkodowania za uszkodzenie pieca kaflowego w oddziale przedszkolnym w Walentynowie.

Rozdział 80104 Przedszkola

Plan dochodów – 26 020,00 zł, wykonanie dochodów – **25 421,20 zł (97,70 % planu)**.

Są to dochody z tytułu wpływu z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 25 419,50 zł oraz dochody z tytułu odsetek na rachunku bankowym – 1,70 zł.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Dochody tego rozdziału w kwocie **1 495,00 zł (100 % planu)** stanowią zwrot środków przez nauczyciela, w związku z przerwanyimi studiami podyplomowymi, zgodnie z zawartą umową.

Rozdział 80148 Stolówki szkolne i przedszkolne

Dochody tego rozdziału zostały zrealizowane na poziomie **74,64 % planu**, tj. w kwocie **252 348,31 zł**.

Na otrzymane dochody składają się wpływy w § 0670 z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego tzn. za wyżywienie dzieci uczęszczających do przedszkola – 120 755,20 zł oraz w § 0830 z tytułu usług - wpływy za wyżywienie uczniów szkół podstawowych i oddziałów gimnazjalnych – 131 593,11 zł. Różnice w tym rozdziale, 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 wynikają ze zmiany sposobu rozliczania odpłatności za korzystanie z wyżywienia, za które płatność pobierana jest do dnia 10 następnego miesiąca, po wykonaniu usługi, tj. za odpłatność za m-c grudzień 2018 rok,

wpływy będą w m-cu styczniu 2019 roku, jak również z mniejszych potrzeb w tym zakresie w odniesieniu do planu. Proporcjonalnie do niewykonania dochodów z usług za wyżywienie, zrealizowane zostały wydatki na zakup żywności do stołówki.

Rozdział 80148 Pozostała działalność

Dochody w tym rozdziale nie były planowane. Uzyskano wpływ środków w kwocie 2,48 zł z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych programu ERAZMUS+ za IV kwartał 2018 r.

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 2018 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 7. Dochody majątkowe

lp.	wyszczególnienie (źródło dochodów)	klasyfikacja	plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania
1	Dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego ze środków EFRROW - umowa nr 00120-65161-UM1500211/16 na realizację inwestycji pn. "Przebudowa drogi gminnej 129047P Łobżenica-Kruszki"	01041-6297	1 955 285,00	1 857 344,81	94,99
2	Dofinansowanie ze środków UMWW w ramach programu "Pięknieje Wielkopolska Wieś" na realizację zadania pn. „Kolorowa kraina zawita do Kościerzyna Małego – stworzenie centrum integracyjnego” w miejscowości Kościerzyna Mały – umowa Nr DR 91/2018 z dnia 22.06.2018 r.	01095-6300	21 000,00	21 000,00	100,00
3	Dofinansowanie ze środków UMWW w ramach programu "Pięknieje Wielkopolska Wieś"- umowa nr 58/2018 na realizację zadania pn. "Szach - mat" nasze ulubione miejsce w Wiktorówku gdzie gramy i bawimy się pokoleniowo"	01095-6300	23 000,00	23 000,00	100,00
4	Wpływy z tytułu sprzedaży drewna z lasu komunalnego	02095-0870	10 000,00	4 393,85	43,94

5	Pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na podstawie umowy Nr 488/2018 z dnia 07.08.2018 r. na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Piesno”.	60016-6300	86 600,00	86 600,00	100,00
6	Środki z FOGRI GW - umowa nr 116/2018 na realizację inwestycji pn. "Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych - obręb Kruski"	60016-6300	118 500,00	118 500,00	100,00
7	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2017 r., na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.292.2018.3 z dnia 21 sierpnia 2018 r.	75814-6330	11 688,61	11 688,61	100,00
8	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	70005-0760	12 676,00	12 675,80	100,00
9	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	70005-0770	1 291 127,35	282 383,21	21,87
10	Środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki - umowa nr 2018/0169/5947/Sub/DIS/OSA na dofinansowanie realizacji zadania pn. "Zagospodarowanie terenu w Łobżenicy na miejsce rekreacji - Otwarte Strefy Aktywności "OSA" Edycja 2018"	92601-6260	50 000,00	50 000,00	100,00
11	Dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na realizację zadania "Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy" - umowa nr 53/DS./JST/Szatnia/2018	92601-6300	100 000,00	100 000,00	100,00
razem			3 679 876,96	2 567 586,28	69,77

W okresie sprawozdawczym gmina uzyskała dochody majątkowe na poziomie niższym od planowanych, bowiem poziom wykonania wyniósł zaledwie 69,77 % i stanowił kwotę 2 567 586,28 zł.

W 100 % zrealizowano dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Wpływy z tego tytułu wyniosły 12 675,80 zł.

Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 282 383,21 zł i stanowiły 21,87 % planu.

Dochody z tego tytułu (sprzedaży w trybie przetargu ustnego nieograniczonego) dotyczyły m.in. następujących nieruchomości:

- nieruchomość niezabudowana oznaczona nr geodezyjnym 317 o pow. 0,0863 ha, obręb Łobżenica. Wartość sprzedaży – 5 252,00 zł,
- nieruchomość niezabudowana oznaczona nr geodezyjnym 167/35 o pow. 0,1449 ha, obręb Rataje. Wartość sprzedaży – 50 313,15 zł,
- nieruchomość niezabudowana oznaczona nr geodezyjnym 98/1 o pow. 0,4173 ha, obręb Kruszki. Wartość sprzedaży – 40 113,99 zł,
- Lokal mieszkalny nr 1 ul. Złotowska 18 w Łobżenicy, działka nr 606/4. Wartość sprzedaży - 18 106,25 zł,
- Lokal mieszkalny nr 2 ul. Sikorskiego 11 w Łobżenicy, działka nr 599/3. Wartość sprzedaży - 76 000,00 zł,
- Lokal mieszkalny nr 2 ul. Wyrzycka 2 w Łobżenicy, działka nr 942. Wartość sprzedaży – 19 190,00 zł,
- Lokal mieszkalny nr 2 ul. Złotowska 18 w Łobżenicy, działka nr 606/4. Wartość sprzedaży 26 067,50 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 **32 016,40 zł**. Odsetki od rozłożonych płatności na raty wyniosły 6 460,61 zł.

Wykonanie dochodów ze sprzedaży mienia wyniosło **286 777,06 zł**, co stanowi **22,04 %** planu. Jako przyczynę niższych 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. Większość oferowanych do sprzedaży nieruchomości stanowią lokale mieszkalne o słabym stanie technicznym, usytuowane w budynkach wielorodzinnych.

Oprócz tego gmina otrzymała dotacje do zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie 2 268 133,42 zł, co stanowi 88,34 % poniesionych wydatków majątkowych ogółem.

Gmina otrzymała mniejsze o kwotę 97 940,19 zł dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego ze środków EFRROW na realizację inwestycji pn. "Przebudowa drogi gminnej 129047P Łobżenica-Kruszki". Powodem odmowy wypłaty części pomocy były stwierdzone rozbieżności podczas wizyty kontrolnej. Na podstawie raportu pokontrolnego stwierdzono wykonanie rozbieżnej ilości robót (większej) w stosunku do kosztorysu ofertowego, co skutkowało korektą kosztów kwalifikowalnych w wysokości 2 227,78 zł, jak również wniesiono uwagi do przeprowadzonego postępowania ofertowego. Beneficjentowi – gminie przysługiwało jednorazowe prawo do wniesienia do Samorządu Województwa Wielkopolskiego prośby o ponowne rozpatrzenie sprawy, z którego nie skorzystała. Zadanie zostało zrealizowane w kwocie o ok. 900 000 zł mniejszej niż zakładała wartość kosztorysowa.

Realizację planu dochodów budżetu gminy na 2018 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały budżetowej, przedstawiono w załączniku Nr 1 do niniejszego sprawozdania.

2. WYDATKI

Ustalony uchwałą Nr XXXIX/313/17 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 22 grudnia 2017 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2018 rok plan wydatków budżetowych na dzień 1 stycznia 2018 roku wynosił 42 497 113,00 zł i wzrósł w roku sprawozdawczym do kwoty **44 562 804,12 zł**.

Łączna kwota wykonanych wydatków za okres sprawozdawczy wynosi **42 395 923,42 zł** i stanowi **95,14 %** wykonania planu.

Gmina Łobżenica realizowała wydatki w zgodności z przepisami w określonych trybach wynikającymi z ustawy Prawo zamówień publicznych oraz regulaminu wewnętrznego. W poniższej tabeli przedstawiono poniesione wydatki budżetowe, w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

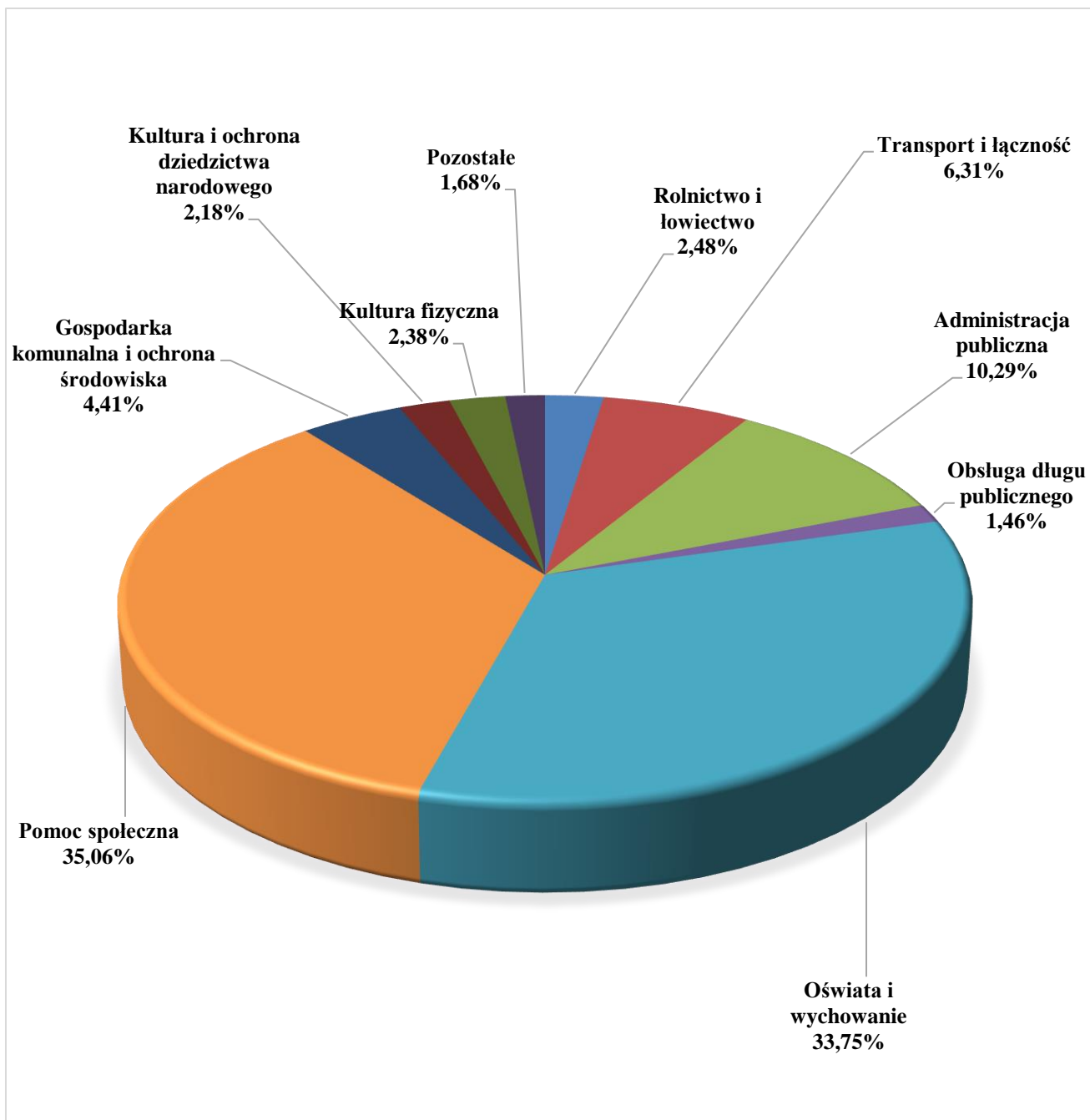
Tabela 8. Realizacja wydatków budżetowych

wyszczególnienie	plan na 01.01.2018 r.	plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania
wydatki bieżące	36 447 056,80	40 720 151,47	38 766 565,03	95,20
w tym na zadania zlecone	12 207 274,00	13 092 344,11	12 870 089,31	98,30
wydatki majątkowe	6 050 056,20	3 842 652,65	3 629 358,39	94,45
RAZEM	42 497 113,00	44 562 804,12	42 395 923,42	95,14

Wielkość ponoszonych wydatków (zwłaszcza bieżących) zależy między innymi od poziomu uzyskanych dochodów. Z uwagi na to, że dochody majątkowe budżetu nie zostały zrealizowane w zakładanej wysokości, poziom realizacji wydatków majątkowych był niższy od planu. Niższe wydatki majątkowe (skorygowane w trakcie roku budżetowego) wynikały również z braku prawnych możliwości (brak oferenta bądź oferta przekraczająca zabezpieczone środki w budżecie) wykonania niektórych zadań majątkowych w roku sprawozdawczym.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi (40 535 372,02 zł) a wydatkami bieżącymi (38 766 565,03 zł) wynosi **1 768 806,99 zł**, co spełnia wymogi wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

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



Największy udział w wydatkach ogółem – 35,06 % stanowią wydatki na zadania pomocy społecznej (wydatki z działów 851, 852, 853, 854, 855). Wydatki na zadania oświatowe (w dziale 801 Oświata i wychowanie) stanowią 33,75 % wydatków budżetowych, a na administrację publiczną – 10,29 %. W dziale 600 Transport i łączność zrealizowane wydatki stanowiły 6,31 % wydatków ogółem. Udział pozostałych wydatków kształtuje się na kilkuprocentowym poziomie, w tym na obsługę długu wynosi 1,46 % zrealizowanych wydatków.

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

Tabela 9. Realizacja wydatków budżetowych przez jednostki organizacyjne gminy w 2018 r.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych				
				UMGL	pozostałe	MGOPS	JEDNOSTKI OŚWIATOWE	CAF
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 057 623,63	1 052 938,87	1 052 938,87	-			
020	Leśnictwo	20 000,00	19 126,53	19 126,53	-			
600	Transport i łączność	2 859 734,08	2 677 142,14	2 677 142,14	-			
630	Turystyka	186 756,00	166 634,49	166 634,49	-			
700	Gospodarka mieszkaniowa	183 602,00	172 115,58	172 115,58	-			
710	Działalność usługowa	104 230,67	59 248,36	59 248,36	-			
750	Administracja publiczna	4 496 246,87	4 361 608,72	3 639 668,64	721 940,08			721 940,08
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	82 618,00	78 271,21	78 271,21	-			
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	254 096,22	215 277,60	215 277,60	-			
755	Wymiar sprawiedliwości	1 126,80	1 126,80	1 126,80	-			
757	Obsługa długu publicznego	619 591,00	619 589,64	619 589,64	-			
758	Różne rozliczenia	201 723,68			-			
801	Oświata i wychowanie	14 509 439,62	14 309 175,44	113 330,52	14 195 844,92		13 649 643,78	546 201,14
851	Ochrona zdrowia	224 755,00	206 940,54	63 187,46	143 753,08	143 753,08		
852	Pomoc społeczna	2 122 776,00	2 096 309,61	134 490,68	1 961 818,93	1 961 818,93		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	998 460,99	489 347,45	0,00	489 347,45	67 320,00		422 027,45
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	301 828,00	293 493,02		293 493,02	183 123,20	110 369,82	-
855	Rodzina	12 007 665,00	11 775 943,78	33 971,51	11 741 972,27	11 741 972,27		
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 275 811,97	1 867 980,63	1 867 980,63	-			
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	983 871,92	924 507,72	924 507,72	-			
926	Kultura fizyczna	1 070 846,67	1 009 145,29	971 294,28	37 851,01		37 851,01	-
Razem wydatki budżetu		44 562 804,12	42 395 923,42	12 809 902,66	29 586 020,76	14 097 987,48	13 797 864,61	1 690 168,67
		plan		14 030 346,51	30 532 457,61	14 605 346,40	13 965 572,27	1 961 538,94
		% wykonania	95,14	91,30	96,90	96,53	98,80	86,17

2.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Wykonane wydatki bieżące w 2018 r. stanowią kwotę 38 766 565,03 zł.

Realizacja wydatków bieżących dotyczyła następujących działów:

010 – Rolnictwo i leśnictwo

Wydatki tego działu wynoszą **1 052 938,87 zł** i stanowią 99,56 % planu. Dotyczą następujących rozdziałów:

01008 Melioracje wodne

Kwota wydatków wynosi **44 713,52 zł**, tj. 93,15 % planu i dotyczy bieżącej konserwacji przepustów na drogach gminnych, w tym na:

- zakupu materiałów w kwocie 1 744,03 zł,
- zakupu usług remontowych w kwocie 16 004,90 zł,
- zakupu usług pozostałych w kwocie 26 838,49 zł,
- opłat za udostępnienie materiału geodezyjnego w kwocie 126,10 zł.

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Planowana kwota wydatków w wysokości **1 382,00 zł**, nie została zrealizowana, z uwagi na brak rzeczywistych potrzeb w tym zakresie.

01030 Izby rolnicze

Zrealizowane wydatki wynoszą **28 957,40 zł** i stanowią 100,00 % 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.

01078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Zrealizowane wydatki wynoszą **2 984,32 zł** i stanowią 99,48% planu. Są to wydatki dotyczące przygotowania wniosków suszowych poszkodowanym rolnikom z terenu gminy Łobżenica.

01095 Pozostała działalność

Wydatki w kwocie **976 283,63 zł** i stanowią 100% planu, 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 i drugim okresie płatniczym 2018 roku. Przyznane środki zostały wykorzystane w 100 % zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 020 – Leśnictwo

W tym dziale wydatki wynoszą **19 126,53 zł** i stanowią 95,63% planu. Ponoszone wydatki dotyczą rozdziału **02095 Pozostała działalność** i dotyczą obsługi spraw związanych z gospodarką drzewostanem na terenie gminy oraz korekcji koron i wycinki wraz z pielęgnacją drzew.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki tego działu ogółem wynoszą **2 677 142,14 zł** i stanowią 93,62 % planu.

Wydatki te dotyczą:

- zadań bieżących w kwocie 844 768,66 zł,
- zadań inwestycyjnych w kwocie 1 832 373,48 zł (opisanych w części 2.2. sprawozdania).

Wydatki bieżące rozdziału **60016 Drogi publiczne gminne** w kwocie **844 768,66 zł**, dotyczą bieżącego utrzymania gminnej infrastruktury drogowej, m.in.:

- wynagrodzenie bezosobowe (umowa o dzieło) – wykonanie drewnianych tablic informacyjnych,
- renowacji zniszczonych tablic kierunkowych przy drogach gminnych,
- zakupu kruszywa, żwiru i usług wbudowania na drogach gminnych,
- niwelacja 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,
- wznowienia znaków granicznych oraz granic działek na drodze gminnej,
- zmiany stałej organizacji ruchu dla miasta Łobżenica,
- przeglądów szczegółowych obiektów mostowych wraz z założeniem książki obiektu,
- wykonania oznakowania poziomego metodą natryskową na terenie miasta Łobżenicy,
- usługi utrzymania gminnych dróg publicznych w ramach porozumienia z ZGKiM.

W wydatkach bieżących dotyczących dróg gminnych występują również wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołectkiego na kwotę 123 923,14 zł. Szczegółowe wykonanie tych wydatków przedstawiono w załączniku Nr 4 do sprawozdania.

Dział 630 – Turystyka

Wydatki w tym dziale wynoszą **166 634,49 zł** i stanowią 89,23 % planu. Realizowane były w następujących rozdziałach:

63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Wydatki w tym rozdziale wynosiły **158 541,02 zł** (89,14 % planu) i obejmowały:

- zadania bieżące w kwocie 32 311,04 zł, które dotyczyły utrzymania gminnych obiektów turystyki w ramach porozumienia z ZGKiM, badanie wody w jeziorach, zakupu środków czystości oraz zakupu tarcicy na ławki rekreacyjne. Wydatkowano również środki na wykonanie konstrukcji stalowej pod ławki rekreacyjne;
- zadania inwestycyjnego w kwocie 126 229,98 zł (omówionego w dalszej części sprawozdania);

63095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zostały zrealizowane wydatki budżetowe w kwocie 8 093,47 zł (90,94 %) na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania turystyki realizowane w ramach inicjatyw lokalnych:

- Stowarzyszenie Formacja O.M.M.P Dźwierzno – III Konkurs w skokach Gródek Krajeński – 1 093,47 zł,
- Sołectwo Trzeboń – „Kolorowy świat malowany tysiącem barw” – 500,00 zł,
- Grupa inicjatywna Półwysep Sielanka – Wyścig Smoczyc Łodzi – 1 600,00 zł,
- Stowarzyszenie „Nasz Gródek” – VI Krajeński zlot wodniaków – 1 400,00 zł,
- Towarzystwo Miłośników Łobzenicy – „Malownicze jeziora gminy Łobzenica” – 3 500,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale wynoszą **172 115,58 zł** i stanowią 93,74 % planu.

Wydatki bieżące wynoszą 99 314,69 zł, natomiast wydatki majątkowe – 72 800,89 zł

Realizowane były w następujących rozdziałach:

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W tym rozdziale realizowano wydatki majątkowe w kwocie **62 345,89 zł** oraz wydatki bieżące w kwocie **33 019,96 zł**. Wydatki bieżące dotyczyły następujących zakupów:

- 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,
- opłaty poniesione na rzecz budżetu j.s.t. – opłaty za wypisy i wyrisy,
- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu Powiatu Pilskiego.

70095 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale stanowią kwotę **76 749,73 zł** i stanowią 87,73 % planu, w tym wydatki majątkowe na kwotę **10 455,00 zł**.

Wydatki bieżące w kwocie **66 294,73 zł** dotyczą:

- dopłaty do lokali socjalnych – 18 723,18 zł,
- zakup drobnych artykułów (wieża widokowa) – 11,58 zł,

- zużycie energii elektrycznej, wody w mieszkaniach socjalnych, wieży widokowej, punkcie pomocy przy ul. Sikorskiego 1 oraz w budynku po byłej szkole podstawowej w Luchowie – 21 831,31 zł,
- remont obiektu wieży widokowej – 5 000,00 zł,
- remont instalacji elektrycznej w budynku po byłej szkole w Witrogoszczy - budynek lokali socjalnych – 16 783,72 zł,

Zadania inwestycyjne w kwocie **10 455,00 zł** dotyczyły realizacji inwestycji pn. „Przebudowa budynku byłej szkoły w m. Witrogoszcz” i zostały omówione odrębnie.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wykonane wydatki w tym dziale wynoszą **59 248,36 zł** i stanowią 56,84 % planu. Zrealizowane zostały w następujących rozdziałach:

71004 Plany przestrzennego zagospodarowania

W tym rozdziale wydatkowano środki na kwotę **57 631,70 zł**. Dotyczyły one wynagrodzeń bezosobowych na wykonanie strategii rozwoju dla sołectw – wydatek z funduszu sołectkiego w kwocie 2 570,67 zł, pozostała kwota 1 688,33 zł to środki własne gminy. Wydatkowano również kwotę 8 000,00 zł na opiniowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

W zakresie usług pozostałych wydatki dotyczyły:

- opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta – ul. Targowa i Mickiewicza,
- opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego we wsiach Trzeboń, Rataje, Ferdynandowo, Witrogoszcz, Luchowo, Kościerzyn Mały i Kruszki,
- wykonanie koncepcji elewacji kamienicy,
- ogłoszenia w mediach o uchwaleniu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego,
- zakupu map do celów projektowych, wypisy i wyrisy.

71035 Cmentarze

W tym rozdziale zrealizowano wydatki budżetowe na kwotę **1 326,66 zł** (33,17 % planu), z przeznaczeniem na zakup zniczy i kwiatów na miejsca pamięci narodowej. Poziom wydatków wynikał z rzeczywistych potrzeb w tym zakresie.

71095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zrealizowano wydatki budżetowe w kwocie **290,00 zł** (14,50 % planu) na opłaty do Powiatu Pilskiego za wypisy i wyrisy działek. Poziom wydatków wynikał z rzeczywistych potrzeb w tym zakresie.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki wyniosły 4 361 608,72 zł (97,01 % planu), w tym wydatki bieżące – 4 344 856,12 zł i wydatki majątkowe – 16 752,60 zł. Realizowane były w ramach planów finansowych Urzędu Miejskiego Gminy Łobzenica (UMGŁ) oraz Centrum Administracyjno-Finansowego (CAF). Poziom zrealizowanych wydatków w poszczególnych jednostkach przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2018 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	CAF
750	Administracja publiczna	4 496 246,87	4 361 608,72	3 639 668,64	721 940,08

Wykonane wydatki w ramach planu finansowego UMGŁ w tym dziale wynoszą **3 639 668,64 zł** i stanowią **96,46 %** planu i zostały opisane poniżej. Wydatki tego działu poniesione przez CAF opisano w punkcie 2.1.1.1 sprawozdania.

Wydatki ponoszone przez Urząd dotyczą następujących rozdziałów:

75011 Urzędy wojewódzkie

Wydatki stanowią kwotę **96 944,06 zł** (99,05 % planu), która została wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 94 936,07 zł, oraz wydatki rzeczowe w kwocie 2 007,99 zł. Środki na powyższe wydatki pochodzą z dotacji celowej Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone gminie.

75020 Starostwa powiatowe

W tym rozdziale wydatkowano planowaną dotację celową w kwocie 1 142,42 zł (100 %) dla Powiatu Pilskiego na pokrycie rocznych kosztów eksploatacji łącza CEPIK, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Łobzenicy.

75022 Rady gmin (miast, miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale zrealizowane w kwocie **160 386,42 zł**, tj. 93,09 % planu i dotyczą wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki bieżące w kwocie 143 633,42 zł dotyczą:

- wypłaconych diet radnych Rady Miejskiej w Łobzenicy oraz delegacje zagraniczne radnych, biorących udział w wizycie partnerskiej do Niemiec – 121 551,12 zł,
- zakupu materiałów biurowych i innych artykułów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Rady Miejskiej – 7 496,71 zł,
- zakupu niezbędnych usług do prawidłowego funkcjonowania Rady Miejskiej – 13 351,69 zł,
- opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 204,60 zł,
- składki ubezpieczeniowej związanej z wyjazdem do Niemiec – 29,70 zł.

75023 Urzędy gmin (miast, miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **2 988 573,89 zł**, tj. **96,98 %** planu i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **2 442 895,95 zł**, w tym:
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 131 089,25 zł,

- wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych - 1 716 395,87 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników publicznych - 68 021,08 zł (po refundacji PUP),
 - wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych po stażach (zobowiązanie wobec PUP) - 29 396,81 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe - 81 832,72 zł,
 - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy - 28 612,20 zł,
 - nagrody jubileuszowe - 15 124,00 zł,
 - odprawa emerytalna - 21 391,20 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 399 801,12 zł.
- wpłaty na rzecz innych JST oraz związków gmin lub związków powiatów (składki członkowskie) – 29 142,15 zł, w tym dla:
- Związek Gmin Krajny - 9 631,00 zł,
 - Bank Żywności - 5 520,00 zł,
 - Lokalna Grupa Działania - 2 320,08 zł,
 - WOKiSS - 8 310,00 zł,
 - Dolina Noteci - 900,00 zł,
 - Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski - 2 461,07 zł,

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 3 303,62 zł, w tym:
- częściowa refundacja za okulary korekcyjne dla pracowników - 1 200,00 zł,
 - ekwiwalent za pranie i naprawę odzieży roboczej oraz zakup wody dla pracowników - 2 103,62 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 72 529,42 zł, w tym:
- paliwa do samochodu będącego własnością gminy oraz drobne artykuły związane z eksploatacją - 11 019,04 zł,
 - druki - 3 331,92 zł,
 - pieczętki - 362,80 zł,
 - karta dostępu do programu Źródło - 275,00 zł,
 - tonery - 8 384,51 zł,
 - pozostałe materiały biurowe (koperty, segregatory, długopisy, teczki, zeszyty, papier i inne) - 31 175,84 zł,
 - jubileuszowe grawer tony z okazji 65 lecia pożycia małżeńskiego - 452,42 zł,
 - środki czystości do sprzątania budynku Urzędu - 4 714,90 zł,
 - tabliczki informacyjne, baner, tablice do obrazów - 514,24 zł,
 - przepisy prawne, publikacje, gazety - 342,99 zł,
 - kwiaty, drobne artykuły spożywcze i przemysłowe na spotkania - 9 292,73 zł,
 - wieszak na ubrania oraz stojak na ulotki - 540,80 zł,
 - materiały do drobnych napraw w Urzędzie - 659,23 zł,
 - zakup telefonu komórkowego - 1 463,00 zł.
- zakup energii – 60 757,25 zł, w tym:
- gaz - 39 692,42 zł,

- energia elektryczna - 19 993,77 zł,
 - woda - 1 071,06 zł.
- zakup usług zdrowotnych – 1 398,00 zł dotyczy badań lekarskich pracowników,
 - zakup usług remontowych – 2 381,51 zł, w tym:
 - naprawa faksu w sekretariacie - 209,10 zł,
 - naprawa drukarki i laptopa - 741,54 zł.
 - naprawa oświetlenia w budynku urzędu - 449,33 zł,
 - naprawa i konserwacja gaśnic p. poż.- 600,24 zł,
 - remont drzwi do biura radcy prawnego - 381,30 zł.
 - zakup usług pozostałych – 175 712,77 zł, dotyczy następujących wydatków:
 - opłaty za przesyłki pocztowe i kurierskie - 37 956,28 zł,
 - opłaty i prowizje bankowe - 2 059,36 zł,
 - nadzór i szkolenia z zakresu bhp - 6 088,50 zł,
 - organizacja jubileuszy 50 i 60 lecia pożycia małżeńskiego - 2 200,00 zł,
 - monitoring alarmu oraz monitoringu miejskiego - 1 972,92 zł,
 - przegląd faxu i drukarek - 817,95 zł,
 - regulacja programatora pieca gazowego w Urzędzie - 246,00 zł,
 - świadczenie usług doradztwa prawnego w zakresie ochrony dóbr osobistych- 492,00 zł,
 - usługa kontroli zarządczej, zgodnie z zawartą umową - 29 475,00 zł,
 - dzierżawa dystrybutora z wodą - 1 573,20 zł,
 - prenumerata gazety prawnej - 1 698,00 zł,
 - ogłoszenia prasowe dotyczące naboru pracowników - 574,90 zł,
 - odnowienie certyfikatu kwalifikowanego - 861,00 zł,
 - kompleksowe mycie pojazdu oraz wymiana czujników ciśnienia w oponach, przegląd techniczny, wyważenie kół – samochód Dacia Duster - 2 335,08 zł,
 - dzierżawa urządzeń drukujących (3 szt.) - 18 586,93 zł,
 - opieka autorska i aktualizacja programów komputerowych wykorzystywanych w Urzędzie, tj. Geo-System, Płatnik, Radix, Sputnik, Dodatki Mieszkaniowe i Energetyczne, oprogramowanie antywirusowe, środki trwałe, Lex, itp. - 46 912,09 zł,
 - modernizacja centrali telefonicznej i strony internetowej – 2 533,80 zł,
 - usługi inspektora danych osobowych – RODO - 8 760,22 zł,
 - koszty dojazdu radcy prawnego na rozprawy sądowe - 309,89 zł,
 - utrzymanie gminnych obiektów administracji publicznej w ramach porozumienia zawartego z ZGKiM, - 5 208,26 zł,
 - odprowadzenie ścieków z budynku Urzędu - 2 372,89 zł,
 - usługi kominiarskie - 184,50 zł,
 - wykonanie pomiarów na stanowiskach pracy - 2 214,00 zł,
 - drobne usługi organizacyjne - 280,00 zł.
 - opłaty za usługi telekomunikacyjne – 16 375,56 zł,
 - zakup usług obejmujących tłumaczenia – 440,00 – akty USC,
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 69 495,00 zł, w tym umowa na obsługę prawną w Urzędzie,

- podróże służbowe krajowe – 31 230,16 zł, (w tym: ryczałty 7 835,90 zł, delegacje 23 394,26 zł),
- podróże służbowe zagraniczne – 1 673,61 zł,
- ubezpieczenie mienia, sprzętu i pojazdów – 16 733,50 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 50 335,45 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 7 449,94 zł,
- szkolenia pracowników – 6 720,00 zł.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **173 310,84 zł** i stanowiły **86,55 %** planu. Realizacja zadań z zakresu promocji dotyczyła następujących wydatków:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 14 688,24 zł, dotyczyły umów zleceń osób, które wykonywały usługi związane z promowaniem gminy, jak również stałe działania na rzecz promowania, w tym współpraca z gminą partnerską w Niemczech,
- nagrody konkursowe – 15 057,42 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 38 186,80 zł, w tym:
 - Spotkanie Noworoczne Burmistrza z przedsiębiorcami, radnymi i sołtysami gminy Łobżenica -1 752,37 zł,
 - organizacja wyjazdu delegacji do zaprzyjaźnionej niemieckiej gminy Schrecksbach - 1 893,21 zł,
 - organizacja wyjazdu delegacji do zaprzyjaźnionej gminy Wleń - 386,80 zł,
 - zakupy związane z obchodami 100 lecia Odzyskania Niepodległości i 100 lecia Powstania Wielkopolskiego - 4 610,13 zł,
 - zakup kartek okolicznościowych (świętecznych) - 180,00 zł,
 - zakup czasopisma lokalnego wraz z dodatkową wkładką „Panorama Łobżenicy” - 6 293,90 zł,
 - zakup książek kucharskich „Krajeńskie przysmaki na każdy dzień” oraz album „Kulinarne podróże po Wielkopolsce” – 3 135,00 zł,
 - artykuły promocyjne w ramach działań Samorządu Mieszkańców - 1 905,10 zł,
 - organizacja dożynek gminnych - 744,52 zł,
 - materiały reklamowe i promocyjne - 14 286,42 zł,
 - zakup gilotyny do przygotowywania materiałów promocyjnych - 199,00 zł,
 - karta pamięci do aparatu fotograficznego oraz toner - 350,35 zł,
 - Inicjatywa lokalna Towarzystwa Miłośników Łobżenicy – „Nasza Krajna” – wydanie wkładek tematycznych do miesięcznika TMŁ „Panorama Łobżenicy o dawnej i współczesnej Krajnie” - 2 450,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 105 378,38 zł, które obejmują wydatki na:
 - usługi związane z organizacją Spotkania Noworocznego Burmistrza Łobżenicy – 9 673,40 zł,
 - życzenia świąteczne w prasie i na stronie lobzenica.pl - 1 500,00 zł,
 - koszty wysyłki materiałów promocyjnych i dekoracyjnych - 1 049,89 zł,
 - organizacja spotkań promujących dorobek gminy - 2 145,96 zł,

- organizacja wyjazdu delegacji do zaprzyjaźnionej niemieckiej gminy Schrecksbach, wraz z wizytą partnerską - 5 138,38 zł,
- organizacja wyjazdu delegacji do zaprzyjaźnionej gminy Wleń wraz z wizytą partnerską – 8 387,00 zł,
- produkcja materiału filmowego na potrzeby promocyjne gminy Łobżenica – 4 305,00 zł,
- produkcja i emisja nagrania promującego gminę oraz Stowarzyszenie Gminnej Rady Kobiet - 2 829,00 zł,
- pobyt delegacji z partnerskiej gminy Schrecksbach, - 8 844,40 zł,
- organizacja dożynek gminnych - 37 790,80 zł,
- przygotowanie stoiska promującego gminę na dożynkach powiatowych - 1 819,00 zł,
- wykonanie zdjęć lotniczych gminy Łobżenica - 1 000,00 zł,
- wkładka do Faktów Pilskich promujących gminę – podsumowanie kadencji 2014-2018 - 2 960,61 zł,
- ogłoszenia prasowe związane z promocją gminy - 2 214,00 zł,
- prenumerata czasopisma dotyczącego promocji - 361,62 zł,
- usługi związane z obchodami 100 lecia Odzyskania Niepodległości i 100 lecia Powstania Wielkopolskiego - 4 045,50 zł,
- pozostałe usługi związane z promowaniem gminy - 5 713,82 zł,
- Inicjatywa lokalna Towarzystwa Miłośników Łobżenicy – „Łobżenica jak malowana” – wydanie kalendarza artystycznego - 5 600,00 zł.

75095 Pozostała działalność

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale wynoszą **219 311,01 zł (99,55 % planu)** i dotyczą:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 91 101,00 zł (w tym za inkaso podatków i opłaty targowej w kwocie 79 837,00 zł, umowa o dzieło – wykonanie grafiki na Dzień Sołtysa – 1 264,00 zł, oraz umowa o dzieło na wykonanie muralu na 100 Odzyskania Niepodległości finansowanego przez WUW na wartość 10 000,00 zł,
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 126 675,00 zł (dieta sołtysów wypłacana na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Łobżenicy),
- zakup materiałów i wyposażenia – 261,01 zł (zakup kwiatów na Dzień Sołtysa),
- zakup usług pozostałych 1 274,00 zł (organizacja spotkania z okazji Dnia Sołtysa).

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

Wykonane wydatki tego działu wynoszą **78 271,21 zł (94,74% planu)** i ponoszone były w następujących rozdziałach:

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale dotyczą prowadzenia stałego rejestru wyborców oraz zakupu dodatkowej urny wyborczej. Całość finansowana jest z dotacji celowej Krajowego

Biura Wyborczego. Wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne kwotę **1 721,84 zł** oraz wydatki rzeczowe w kwocie 184,16 zł.

75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale w kwocie **76 365,21 zł** i dotyczą przeprowadzenia wyborów samorządowych do Rady Miejskiej oraz wyborów Burmistrza Łobżenicy. Całość finansowana była z dotacji celowej Krajowego Biura Wyborczego. Wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne kwotę 9 844,68 zł – dotyczy komisarza wyborczego oraz wydatki rzeczowe w kwocie 66 520,53 zł z tego:

- diety członków komisji i delegacje członków komisji – 38 622,07 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 18 342,05 zł,
- zakup usług pozostałych – 9 062,54 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 35,00 zł,
- podróże służbowe krajowe pracowników – 458,87 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zrealizowane wydatki w tym dziale wynoszą **215 277,60 zł** i stanowią **84,72 %** planu. Wykonane zostały w następujących rozdziałach:

75412 Ochotnicze straże pożarne

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 215 277,60 zł (84,72 % planu) i dotyczyły:

- dotacji celowej na dofinansowanie do zakupu sprzętu p.poż. dla jednostek – 20 000,00 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 11 360,08 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 Łobżenicy z dnia 05.12.2008 r. – 24 065,86 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 109 370,42 zł, w tym wydatki na:
 - paliwa do samochodów, oleje i smary, płyny do chłodziaczy - 14 421,35 zł,
 - części zamienne do samochodów - 7 263,36 zł,
 - środek pianotwórczy, środek chemiczny do neutralizacji plam ropopochodnych - 6 025,52 zł,
 - zakup materiałów gospodarczych i kwiatów - 4 900,20 zł,
 - zakup opału do OSP w Łobżenicy - 7 057,40 zł,
 - zakup zapory przeciwpowodziowej wraz z dodatkowymi elementami łączącymi - 3 634,68 zł,
 - zakup elektrod do defibrylatora oraz węża tłoczego i czujnika zmierzchu dla OSP Łobżenica - 2 499,15 zł,
 - umundurowanie dla członków OSP Izdebki i ubrania koszarowe OSP Luchowo oraz buty robocze dla grupy rekonstruktorskiej - sikawka konna - 3 596,00 zł,
 - materiały związane z organizacją konkursu wiedzy pożarniczej; pamiątkowe smycze – Manewry Ratownictwa Medycznego Strażaków, upominki dla dzieci - Powiatowy Dzień Strażaka - 2 053,76 zł,

- zakup wyposażenia i sprzętu ratownictwa dla jednostek ochotniczych straży pożarnej - dofinansowane ze środków Ministerstwa Sprawiedliwości w kwocie 55 854,81 zł.
- wydatki z funduszu sołectkiego - 1 500,00 zł,
- zakup energii (woda i energia elektryczna jednostek OSP) – 3 920,77 zł,
- zakup usług remontowych – 2 058,45 zł w tym: naprawy samochodów pożarniczych, remont i konserwacja sprzętu oraz przegląd i naprawa gaśnic,
- badania lekarskie strażaków i ratowników – 1 435,50 zł
- zakup usług pozostałych 20 684,14 zł, w tym na:
 - przegląd, konserwacja i atestacja pojazdów i sprzętu p. poż., usługi wulkanizacyjne - 7 424,18 zł,
 - opłata za ścieki i usługi kominiarskie - 1 515,85 zł,
 - organizacja 70 lecia OSP Luchowo - 4 000,00 zł,
 - usługa reklamowa – kronika OSP (Wielkopolska) - 3 275,49 zł,
 - organizacja zawodów strażackich gminnych i powiatowych oraz zawody sikawek konnych - 2 652,72 zł,
 - organizacja spotkania noworocznego członków OSP - 1 800,00 zł,
 - opłata bankowa, 15,90 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 4 694,88 zł (opłaty za telefony komórkowe, abonament GPS, MultiSms),
- różne opłaty i składki – 12 877,50 zł, w tym:
 - opłata skarbową (sprawy komunikacyjne) - 438,50 zł,
 - ubezpieczenie członków OSP od następstw nieszczęśliwych wypadków – 5 677,00 zł,
 - ubezpieczenie pojazdów OC - 6 762,00 zł,
- opłaty na rzecz Powiatu Pilskiego (opłata skarbową) – 50,00 zł,
- szkolenia członków ochotniczych straży pożarnej – 4 760,00 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 w 2018 rok wyniosła **1 126,80 zł** (100,00 % planu) i dotyczy zakupu energii, opału i usług telekomunikacyjnych.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki w tym dziale wynoszą **619 589,64 zł** (100,00 % planu) i dotyczą zapłaconych w roku sprawozdawczym odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek bankowych w kwocie 559 335,09 zł oraz koszty emisji samorządowych papierów wartościowych, a także inne opłaty i prowizje w kwocie 60 254,55 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym planowane są rezerwy, w tym rezerwa ogólna i rezerwy celowe. W ciągu roku zostały one częściowo rozdysponowane wg obowiązujących przepisów prawnych. Z uwagi na brak podstaw prawnych nie rozdysponowano rezerwy ogólnej w kwocie 28 476,00 zł oraz rezerw celowych na kwotę 149 189,60 zł. Również nie została rozdysponowana rezerwa na inwestycje w kwocie 24 058,08 zł. Rozdysponowanie rezerw omówiono w dalszej części sprawozdania.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki w tym dziale wynoszą **14 309 175,44 zł** (98,62 % planu), w tym wydatki bieżące – 14 185 803,45 zł i wydatki majątkowe – 123 371,99 zł. Realizowane były zarówno przez UMGL, CAF, jak i oświatowe jednostki organizacyjne gminy Łobżenica, w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2018 r.	Wykonanie pozostałych jednostek budżetowych		
				UMGL	JEDNOSTKI OŚWIATOWE	CAF
801	Oświata i wychowanie	14 509 439,62	14 309 175,44	113 330,52	13 649 643,78	546 201,14

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **113 330,52 zł** (77,62 %) i dotyczą następujących rozdziałów:

80101 Szkoły podstawowe

W tym rozdziale zaplanowano środki finansowe na zadania inwestycyjne w jednostkach oświatowych w kwocie 16 000,00 zł, z uwagi na brak realizacji środków nie wydatkowano.

80104 Przedszkola

W tym rozdziale wydatkowano na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego kwotę **38 651,52 zł** (86,52 %) planu. Dotyczy ona finansowania kosztów korzystania przez dzieci naszej gminy z placówek przedszkolnych w obcych gminach.

80195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **104 679,00 zł** (87,23 %) planu, stanowiącą dotację celową dla Powiatu Pilskiego na częściowe finansowanie kosztów utrzymania hali sportowej przy Młodzieżowym ośrodku Wychowawczym w Łobżenicy wg zawartego porozumienia.

Wydatki poniesione w tym dziale przez Centrum Administracyjno – Finansowe oraz gminne jednostki oświatowe zostały szczegółowo opisane w dalszej części sprawozdania (Dział II).

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W tym dziale wydatkowano kwotę 206 940,54 zł (92,07 % planu). Wydatki poniesione na zadania z zakresu ochrony zdrowia zrealizowane zostały w ramach planów finansowych urzędu, jak również Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

wyszczególnienie	rozdział	plan na 31.12.2018 r.			wykonanie na 31.12.2018 r.		
		razem	MGOPS	UMGŁ	razem	MGOPS	UMGŁ
zwalczanie narkomanii	85153	3 800,00		3 800,00	2 087,66		2 087,66
przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	219 055,00	154 918,00	64 137,00	202 952,88	143 753,08	59 199,80
OGÓLEM		222 855,00	154 918,00	67 937,00	205 040,54	143 753,08	61 287,46

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica wynoszą **61 287,40 zł** (90,21 %) i dotyczą następujących rozdziałów:

85153 Zwalczanie narkomanii

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **2 087,66 zł** (54,94 %) planu. Wydatki te dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Przeciwdziałania Narkomanii na 2018 rok. Wydatkowano na:

- nagrody konkursowe „Dzień bez papierosa” - 790,09 zł,
- pozostałe artykuły na konkursy – 442,07 zł,
- materiały profilaktyczne – 355,50 zł,
- usługi w zakresie przeprowadzenia warsztatów profilaktyczno-terapeutycznych dla uczniów szkół podstawowych – 500,00 zł.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **59 199,80 zł** (92,30 %) planu. Wydatki te dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Przeciwdziałania Narkomanii na 2018 rok. Wydatkowano na:

- dotację celową na pomoc finansową dla Gminy Piły na zapewnienie i utrzymanie gotowości w Izbie Wyrzeźwień wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Łobzenica – 9 879,00 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 20 935,40 zł – dotyczy umów zleceń dla palacza oraz osobę zajmującą się sprzątnięciem obiektu;
- zakup materiałów i wyposażenia – 13 225,11 zł, w tym zakup opału, środków czystości i artykułów biurowych;
- zakup energii - 1 535,18 zł w tym: woda i energia;
- zakup usługi remontowej – 110,70 zł;
- zakup usług pozostałych – 12 814,41 zł, w tym: sfinansowano warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne dla uczniów szkół podstawowych, rekolekcje trzeźwościowe dla uzależnionych i współuzależnionych, konsultacje dla osób uzależnionych i współuzależnionych, prenumerata miesięcznika Świat Problemów i Remedium, usługa edukacyjno-

- szkoleniowa dla sprzedawców alkoholu oraz uczniów gimnazjum, widowisko artystyczne z zakresu profilaktyki oraz wywóz nieczystości,
- szkolenia dla sprzedawców – 700,00 zł.

85195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano środki finansowe w wysokości 1 900,00 zł na realizację zadania własnego gminy w ramach inicjatywy lokalnej – TPD – Koło przy Placówce Wsparcia Dziennego w Łobżenicy – „Stop przemocy” – kampania społeczna.

Wydatki poniesione w tym dziale przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżenicy opisane zostały w dalszej części sprawozdania.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Poziom wykonania wydatków w tym dziale wynosi **2 096 309,61 zł (98,75 % planu)**.

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

Dział	Treść	Plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2018 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	MGOPS
852	Pomoc społeczna	2 122 776,00	2 096 309,61	134 490,68	1 961 818,93

Wydatki realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą 134 490,68 zł i dotyczą następujących rozdziałów:

85125 Dodatki mieszkaniowe

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **103 951,68 zł (97,79 %)** planu. Wydatki te dotyczą:

- wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatków mieszkaniowych - 102 673,68 zł,
- wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatku energetycznego - 1 252,94 zł,
- koszty obsługi wypłaty dodatku energetycznego - 25,06 zł.

Na wypłatę dodatku energetycznego wraz z kosztami gmina otrzymała dotację celową Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone gminie.

85295 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **30 539,00 zł (84,83 %)** planu. Wydatki te dotyczą prowadzonych na terenie gminy prac społecznie użytecznych od miesiąca marca do listopada 2018 r. Wydatkowano na wypłatę świadczeń z tego tytułu kwotę 29 762,00 zł, za pranie i naprawę odzieży ekwiwalent w kwocie 646,00 zł oraz zakup drobnych artykułów na organizację prac.

Wydatki poniesione w tym dziale przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżenicy opisane zostały w dalszej części sprawozdania.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki na zadania z zakresu polityki społecznej wyniosły **489 347,45 zł (49,01 % planu)** i dotyczą planu finansowego MGOPS i CAF, w niżej podanych kwotach.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2018 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				CAF	MGOPS
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	998 460,99	489 347,45	422 027,45	67 320,00

Szczegółowy opis poniesionych wydatków w tym dziale znajduje się w dalszej części niniejszego opracowania – Realizacja wydatków w pozostałych jednostkach organizacyjnych.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki w ramach tego działu wyniosły **293 493,02 zł (97,24 %)** i realizowane były w planie finansowym MGOPS i planach jednostek oświatowych w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2018 r.	Wykonanie pozostałych jednostek budżetowych	
				MGOPS	JEDNOSTKI OŚWIATOWE
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	301 828,00	293 493,02	183 123,20	110 369,82

Wykonanie wydatków w tym dziale w ramach planu finansowego jednostek oświatowych w 2018 roku wyniosło **110 369,82 zł**, natomiast w planie finansowym MGOPS wykonanie wyniosło **183 123,20 zł**. Wydatki zrealizowane w tym dziale zostały omówione przy realizacji planów finansowych w/w jednostek organizacyjnych.

Dział 855 – Rodzina

Wydatki w tym dziale wyniosły **11 775 943,78 zł (98,07 % planu)** i były realizowane w 2018 roku w ramach planów finansowych Urzędu, jak i Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w niżej podanych kwotach.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2018 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	MGOPS
855	Rodzina	12 007 665,00	11 775 943,78	33 971,51	11 741 972,27

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica wynoszą **33 971,51 zł** i dotyczą rozdziałów: **Świadczenia wychowawcze oraz 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 **1 867 980,63 zł** i stanowią 82,08 % planu, w tym wydatki bieżące – 1 023 348,30 zł, wydatki majątkowe – 844 632,33 zł.

Wydatki te zostały zrealizowane w następujących rozdziałach:

90002 Gospodarka odpadami

Wykonane wydatki wynoszą **53 698,46 zł** (90,25 % planu) i dotyczą następujących usług w tym:

- odbiór nieczystości niesegregowanych z obiektów użyteczności publicznej – 47 032,65 zł,
- wywóz odpadów komunalnych na składowisko – 4 500,00 zł,
- utylizacja produktów ubocznych pochodzenia zwierzęcego – 1 854,81 zł,
- czyszczenie kabin sanitarnych – 311,00 zł.

90003 Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **184 355,05 zł** (92,87 % planu) i dotyczą:

- zakup materiałów i wyposażenia, w tym zakup 30 koszy ulicznych – 9 409,50 zł,
- zakup usług pozostałych, w tym:
 - usługi oczyszczania miasta wg porozumienia z ZGKiM - 174 551,95 zł,
 - zakup usług związanych z transportem koszy ulicznych - 393,60 zł;

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **349 802,68 zł** (98,92 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – umowy zlecenia zawarte z pracownikami dotyczące utrzymania terenów zielonych (fundusz sołecki) – 7 883,43 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 59 611,54 zł w tym:
 - zakup kwiatów na rabaty – 299,38 zł,
 - realizacja projektu pn. „Zakup sadzonek drzew miododajnych” - dofinansowanie ze środków WUW w kwocie 19 193,94 zł, pozostałe to środki własne gminy - wartość całego projektu wynosi 21 326,00 zł,
 - wydatki z funduszu sołeckiego – 37 985,56 zł,
- zakupy usług pozostałych, w tym:
 - usługa oprysku drzew kasztanowca przeciwko szkodnikowi - Aleja Seydy – 2 995,92 zł,
 - usługi pielęgnacji zieleni gminnej wg porozumienia z ZGKiM – 220 834,36 zł,

- realizacja projektu pn. „Zróżnicowane użytkowanie, przywracanie naturalnego ekosystemu i odnawianie zasobów zieleni w Łobżeniczy na ustanowionym Obszarze Chronionego Krajobrazu "Dolina Łobżonki i Bory Kujańskie" - etap IV" - dofinansowano ze środków WFOŚiGW w kwocie 32 900,00 zł, pozostałe to środki własne gminy – wartość całego projektu wynosi 47 000,00 zł,
- wydatki z funduszu sołectkiego na utrzymanie zieleni – 838,98 zł.

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **20 000,00 zł** (95,24 % planu) i dotyczą zakupu usług pozostałych - doradztwa w zakresie kompleksowej dostawy gazu ziemnego oraz wykonania dokumentacji aplikacyjnej do złożenia wniosku o dofinansowanie instalacji solarnych.

90013 Schroniska dla zwierząt

Wydatki wynoszą **33 555,44 zł** (98,69 % planu) i dotyczą realizacji zgodnie z ustawą o ochronie zwierząt i uchwalonym przez Radę Miejską w Łobżeniczy Programu Opieki nad Zwierzętami. Zrealizowano następujące wydatki:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 23 767,42 zł; są to umowy zlecenia zawarte na prowadzenie schronienia dla bezdomnych psów w Ferdynandowie oraz za czynności adopcyjne bezdomnych zwierząt,
- zakup karmy dla bezdomnych psów i kotów – 185,02 zł,
- zakup usług pozostałych – 9 603,00 zł, w tym:
 - usługa na prowadzenie schroniska na podstawie umowy – 3 630,00 zł,
 - gotowość oraz przekazanie agresywnego psa do schroniska – 1 816,40 zł,
 - usługi weterynaryjne dla bezdomnych kotów i psów – 4 156,60 zł.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki wynoszą **880 539,84 zł** i stanowią 73,76 % planu. Zrealizowane wydatki obejmują zakupy bieżące oraz majątkowe – 583 514,99 zł. W ramach wydatków bieżących w kwocie 297 024,85 zł wydatkowano na:

- zakup materiałów i wyposażenia, tj. zakup niezbędnych artykułów do oświetlenia drogowego celem usprawnienia oświetlenia w parku miejskim – 6 978,58 zł,
- zakup energii elektrycznej oświetlenia drogowego i ulicznego – 177 975,97 zł,
- konserwacja i naprawa oświetlenia drogowego – 75 216,39 zł,
- roboty elektryczne w zakresie oświetlenia w parku miejskim – 1 698,59 zł,
- zakup usług pozostałych, w tym:
 - doradztwo i rozliczanie faktur energetycznych, kontrola zgodności – 3 706,03 zł,
 - wykonanie linii kablowej zasilającej amfiteatr w parku oraz wymiana sterowania oświetlenia ścieżki i oświetlenie muralu – 6 432,90 zł,
 - przystosowanie złącza kablowego w parku miejskim do współpracy z agregatem, montaż oświetlenia przejścia przy ul. Sportowej – 1 316,10 zł,
 - rozproszczenie energii elektrycznej przy wiejskich boiskach sportowych oraz przyłączenie do sieci nowych obiektów (boiska) – 8 807,97 zł,
 - dzierżawa urządzeń oświetlenia drogowego (umowa) – 7 897,32 zł,

- organizacja zamówienia – kompleksowa dostawa energii elektrycznej zaopatrzenia oraz aktualizacja założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, gaz, energię elektryczną Gminy Łobzenica – 6 995,00 zł.

90095 Pozostała działalność

Wykonane wydatki w tym rozdziale wynoszą **109 501,47 zł** (72,21 % planu), w tym wydatki majątkowe – 13 951,20 zł i 95 550,27 zł stanowią wydatki bieżące, które dotyczą:

- nagrody na konkurs ekologiczny – 974,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 93 884,56 zł, w tym:
 - na zakup środków czystości i materiałów chemii gospodarczej do budynku socjalnego na targowisku miejskim -1 435,70 zł,
 - zakup wkrętarko-wiertarki oraz narzędzi do wykonania renowacji budynku gospodarczego Urzędu – 422,96 zł,
 - dyplomy na konkurs ekologiczny – 25,90 zł,
 - realizacja projektu "Na tropie przyrody-czyli ścieżka edukacyjną w Łobzenicy - zakup tablic edukacyjnych - dofinansowano ze środków WFOŚiGW w kwocie 49 500,00 zł, pozostałe środki własne gminy – wartość całego projektu wynosi 57 000,00 zł,
 - realizacja projektu pn. „Utworzenie przyszłolnego ośrodka dydaktycznego w Dźwiersznie Małym” - dofinansowano ze środków WFOŚiGW w kwocie 28 985,00 zł, pozostałe środki własne gminy – wartość całego projektu wynosi 31 000,00 zł,
 - realizacja zadania własnego gminy w ramach inicjatywy lokalnej – Grupa inicjatywna Mieszkańców Gminy – „Projekt edukacyjny – w ogródku szkolnym” – 4 000,00 zł,
- zużycie wody i energii na targowisku miejskim – 438,71 zł,
- zakup usług pozostałych, w tym wymiana licznika wody na targowisku – 253,00 zł.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w tym dziale wyniosły **924 507,72 zł (93,97 % planu)**, w tym wydatki majątkowe – 16 921,00 zł , wydatki bieżące w kwocie 907 586,72 zł i dotyczyły następujących rozdziałów:

92105 Pozostałe zadania z zakresu kultury

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **65 613,97 zł** (97,12 % planu) i dotyczą:

- zakup materiałów i wyposażenia - 8 133,84 zł, w tym:
 - wydatek w ramach środków funduszu sołectkiego – 5 133,84 zł,
 - zakup namiotu aluminiowego dla sołectwa Szczerbin w kwocie 3 000,00 zł – środki z konkursu Aktywna Wieś Wielkopolska 2018,
- zakup usług pozostałych - 57 480,13 zł w tym:
 - wydatek w ramach środków funduszu sołectkiego – 50 506,23 zł,
 - uszczelnienie kominów w budynku świetlicy wiejskiej w Witrogoszczy – 3 600,00 zł,
 - wykonanie przeglądów kominiarskich budynków świetlic wiejskich – 2 373,90 zł,
 - przygotowanie i prezentacja dorobku kulinarnego sołectwa Walentynowo w kwocie 1 000,00 zł – środki z konkursu „Jeden dzień w sołectwie”.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **631 076,94 zł** (96,57 % planu) i dotyczą:

- dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – GCK w Łobżenicy – 466 747,18 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 65 398,31 zł, w tym:
 - zakup kuchni elektrycznej do świetlicy w Szczerbinie – 2 994,98 zł
 - zakup myjki ciśnieniowej dla sołectwa Dźwierszno Wielkie – 1 000,00 zł,
 - zakup drobnych artykułów przemysłowych na świetlice wiejskie – 356,18 zł,
 - wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego – 56 047,15 zł,
- zakup energii w świetlicach wiejskich – 35 992,82 zł, w tym:
 - energia elektryczna – 24 268,22 zł,
 - woda – 1 574,03 zł,
 - energia cieplna (Dębno) – 10 150,57 zł,
- zakup usług remontowych – 37 009,40 zł w tym:
 - prace remontowe w świetlicy wiejskiej w Dębnie – 32 000,00 zł,
 - wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego – 5 009,40 zł,
- zakup usług pozostałych – 21 684,23 zł w tym:
 - utrzymanie gminnych obiektów kultury zgodnie z porozumieniem z ZGKiM – 6 642,00 zł,
 - wywóz odpadów stałych i ścieków ze świetlic wiejskich – 900,19 zł,
 - malowanie proszkowe dekoracyjnych łabędzi na bulwarze – 492,00 zł,
 - usługa ksero do projektu – 31,87 zł,
 - wydatki w ramach środków z funduszu sołeckiego – 13 618,18 zł.

92116 Biblioteki

Wydatki stanowią kwotę **61 606,72 zł** (74,24 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie biblioteki.

92118 Muzea

Wydatki wynoszą **9 932,01 zł** (99,32 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie izby muzealnej.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W tym rozdziale zrealizowano wydatki w kwocie 90 000,00 zł (90,00 % planu). Udzielono dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazanych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych na:

- prace restauratorskie krypty kościoła parafialnego NMP Niepokalanie Poczętej w Górcie Klasztornej – 45 000,00 zł,
- prace budowlano-konserwatorskie przy więźbie dachowej oraz pokryciu dachu Kościoła p.w. Św. Szczepana w Łobżenicy – 45 000,00 zł.

92195 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **60 982,08 zł** (99,71 % planu).

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 dotyczące inicjatyw lokalnych wynoszą 42 613,89 zł i dotyczą:

- „Teatr pasją młodych” – warsztaty teatralne dla uczniów Szkoły Podstawowej im. KEN w Łobżenicy – Grupa mieszkańców Gminy Łobżenica – Iwona Matejczyk Obremska, Hanna Król-Synoradzka – 2 000,00 zł,
- „Popularyzacja dziedzictwa kulturowego ziemi Krajeńskiej” – Sołectwo Witrogoszcz Kolonia – 3 000,00 zł,
- „Popularyzacja dziedzictwa kulturowego ziemi Krajeńskiej” – Sołectwo Witrogoszcz Osada – 3 000,00 zł,
- Obuwie do strojów regionalnych – Stowarzyszenie Gminna Rada kobiet Koło Dźwierszno Małe – 1 986,45 zł,
- „Od św. Anny do św. Jadwigi” czyli Krajka na festynie historycznym w gminie partnerskiej Wleń – Towarzystwo Miłośników Łobżenicy – 3 793,39 zł,
- „Św. Anna umacnia nasze działania” – Stowarzyszenie Kwadrat – 1 099,00 zł,
- Złoty kamerton – Stowarzyszenie Kwadrat – 1 570,00 zł,
- „Muzyka łączy ludzi” – warsztaty chóralne w partnerskiej gminie Wleń – Towarzystwo śpiewacze Magnificat w Górcie Klasztornej – 1 500,00 zł,
- „Kto ma pszczoły, ten ma świat wesoły” – organizacja Święta Pszczoły w Łobżenicy – Grupa mieszkańców Gminy Łobżenica – pszczelarze – 3 500,00 zł,
- Intronizacja Króla Kurkowego – Strzeleckie Bractwo Kurkowe – 1 500,00 zł,
- Udostępnienie placu przy kościele p.w. św. Mikołaja w Dźwiersznie Wielkim – Grupa inicjatywna mieszkańców Dźwierszna Wielkiego – 10 000,05 zł,
- „Nie pozwolimy zapomnieć ...” - Grupa inicjatywna Wiktorówko – 1 700,00 zł,
- „Piknik Country – Kruszki 2018” – Grupa inicjatywna dla sołectwa Kruszki – 1 000,00 zł,
- „Bookcrossing – uwalniamy książki” – Grupa inicjatywna wsi Wiktorówko – 965,00 zł,
- „Błękitem Krajny podbijamy scenę” – Stowarzyszenie Gminna Rada Kobiet – 4 000,00 zł,
- „Na 100 lat Niepodległości 100 gitar na Krajnie brzmi bardzo fajnie” – Stowarzyszenie Miłośników Motocykli Krajna Motors Team – 2 000,00 zł.

W tym rozdziale wydatkowano również na:

- nagrody konkursowe – 1 006,90 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w ramach funduszu sołectkiego – 2 967,45 zł,
- zakup usług związanych z organizacją imprezy współorganizowanej i współfinansowanej z Powiatem Pilski pn. „Spotkanie po latach dla byłych i obecnych mieszkańców Wiktorówka” – 1 500,04 zł,
- usługa skanowania wieloformatowego (dokumentacja projektowa) – 16,25 zł,
- zakup usług pozostałych w ramach funduszu sołectkiego – 3 532,55.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Wydatki na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu zaplanowane zostały w planie finansowym UMGL i jednostek oświatowych w łącznej wysokości 1 070 846,67 zł. Wykonanie wyniosło **1 009 145,29 zł** (94,24 % planu). Wydatki na zadania bieżące stanowiły kwotę 474 570,55 zł. Poziom wykonania przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2018 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2018 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	JEDNOSTKI OŚWIATOWE
926	Kultura fizyczna	1 070 846,67	1 009 145,29	971 294,28	37 851,01

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **971 294,28 zł** (94,07%), w tym majątkowe – 596 276,12 zł i dotyczą następujących rozdziałów:

92601 Obiekty sportowe – 75 174,97 zł, w tym na:

- dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury na realizację zadań z zakresu sportu – utrzymanie stadionu – 60 705,17 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – doposażenie boiska sportowego na terenie gminy Łobżenica – 2 646,55 zł,
- zakup usług pozostałych - utrzymanie gminnych obiektów kultury fizycznej zgodnie z porozumieniem z ZGKiM – 7 748,25 zł, wykonanie linii kablowej z podłączeniem na stadionie – 3 075,00 zł oraz usługa montażu kotła CO na potrzeby ogrzewania w trakcie remontu – 1 000,00 zł.

92505 Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu

Wydatki wynoszą **232 709,91 zł** (98,04 % planu) i dotyczą:

- dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 200 000,00 zł, której udzielono następującym podmiotom:
 - Klub Sportowy „Pogoń” – 108 000,00 zł,
 - Ludowy Zespół Sportowy „Jedność” – 32 400,00 zł,
 - Klub Sportowy „Korona” Dębno – 31 500,00 zł,
 - Klub Sportowy „Czarni” Ferdynandowo – 13 000,00 zł,
 - Formacja Dźwierszno Małe – 2 000,00 zł,
 - Uczniowski Klub Sportowy „Łobżonka” – 7 100,00 zł,
 - Uczniowski Klub Sportowy „Tęcza” – 6 000,00 zł,
- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń dotyczące sędziowania, relacjonowania i opieki medycznej na Biegu Alojzego Graja – 2 436,81 zł,
- nagrody konkursowe dla zwycięzców w Biegu A. Graja – 15 447,73 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5 384,69 zł, w tym:
 - artykuły sportowe na WOŚP, Dzień Dziecka i na Dzień Sportu, turnieje - 3 096,42 zł,
 - materiały organizacyjne związane z Biegiem A. Graja – 2 288,27 zł,

- zakup usług pozostałych – 9 251,17 zł, w tym:
 - usługi związane z organizacją Biegu A. Graja – 5 840,69 zł,
 - zakup usług transportowych dla zawodników oraz udział w programach sportowych – 3 410,48 zł,
- opłata za ubezpieczenie uczestników Biegu im. Alojzego Graja – 189,51 zł.

92695 Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału wynoszą **160 968,57 zł** (87,80 % planu). W tym rozdziale realizowane są wydatki budżetowe na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu realizowane w ramach inicjatyw lokalnych. Wydatki przeznaczone na ten cel wynoszą 33 063,20 zł i dotyczą następujących inicjatyw:

- „Tenis ziemny w sercu Krajny” – Grupa inicjatywna – Sekcja Tenisa Ziemnego w Łobżeniczy – 1 495,00 zł,
- XVII Międzyszkolne sztafetowe biegi przełajowe o puchar Dyrektora Szkoły Podstawowej im. KRN w Łobżeniczy – UKS Tęcza Łobżenica – 298,08 zł,
- „Obietnica Zuchowa” – Grupa inicjatywna mieszkańców Łobżeniczy – 1 610,00 zł,
- „Piknik rodzinny na sportowo z okazji Dnia Dziecka” – LZS Jedność Łobżenica – 1 800,00 zł,
- „III Łobżenicki Dzień Sąsiada pod hasłem Ponad barierami” – Nosek, Kaczmarek – Liceum w Łobżeniczy – 699,00 zł,
- „Piłka nożna – mój sposób na nudę” – Grupa inicjatywna przyjaciół LZS „Czarni Ferdynandowo” 6 499,99 zł,
- „Mały patriota” – Towarzystwo Miłośników Łobżeniczy – 2 995,75 zł,
- „Judo – sport dobry dla wszystkich” – UKS Łobżonka – 2 000,00 zł,
- Zagospodarowanie terenu wokół boiska sportowego – Sołectwo Walentynowo – 500,00 zł,
- Mieszkańcy dla mieszkańców sołectwa Dębno-Dziunin – TS Korona Dębno – 1 199,59 zł,
- Harcerski biwak nocny – Grupa inicjatywna mieszkańców Łobżeniczy (Sz. P. w Łobżeniczy) – 1 000,00 zł,
- IV Środowiskowy Turniej Tenisa Stołowego – UKS Tęcza Łobżenica – 899,99 zł,
- III Mistrzostwa Gminy w indywidualnych biegach przełajowych Szkół Podstawowych pod patronatem UKS Tęcza Łobżenica – UKS Tęcza Łobżenica – 949,99 zł,
- Inauguracja Sportowego Roku Szkolnego- UKS Tęcza Łobżenica – 1 300,00 zł,
- 11 Listopada 2018 Hubertus – Stowarzyszenie formacja Dźwierszno O.M.M.P Dźwierszno Małe – 800,00 zł,
- „V Międzynarodowy konkurs gotowania dzikie pola o złotą michę ks. Kajetana” - Stowarzyszenie formacja Dźwierszno O.M.M.P Dźwierszno Małe – 1 199,99 zł,
- Dzień Korbola w Rodzinnym Ogrodzie Działkowym w Łobżeniczy – PZD-ROD im. Tadeusza Kościuszki w Łobżeniczy – 499,83 zł,
- Wycieczka dla dzieci niepełnosprawnych i ich opiekunów do Owadogigantów w Lubnicy – Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Gminnego w Łobżeniczy – 1 750,00 zł,
- „Turniej piłki nożnej – w zdrowym ciele zdrowy duch” – Klub Sportowy Pogoń Łobżenica – 2 000,00 zł,

- I Gminny Turniej Sportowy dla klas I-III – Mały Mistrz pod patronatem UKS Łobzonka – 899,99 zł,
- „Del Park – sposób na wakacje” – Towarzystwo Przyjaciół Dzieci koło przy placówce wsparcia dziennego w Łobżenicy – 1 066,00 zł,
- „Muzyka łączy pokolenia” – Uniwersytet Trzeciego Wieku – 1 600,00 zł.

W tym rozdziale wydatkowano również na:

- wynagrodzenia bezosobowe w ramach funduszu sołeckiego – 1 993,09 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 26 397,28 zł, w tym :
 - zakup materiałów i wyposażenia w ramach funduszu sołeckiego – 16 125,48 zł,
 - zakup wiat dla zawodników na boisko w Dębnie – 7 500,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia na plac zabaw w Dębnie – 2 068,82 zł,
 - doposażenie placu zabaw w Łobżenicy – siedzisko do huśtawek, kosz łańcuchowy – 702,98 zł,
- zakup usług pozostałych - 5 679,71 zł, w tym:
 - zakup usług pozostałych w ramach funduszu sołeckiego – 973,81 zł,
 - usługa projektowa – dokumentacja – VIII edycja Konkursu „Pięknieje Wielkopolska Wieś” – 600,00 zł,
 - opłata za transport wyposażenia – 211,50 zł,
 - zajęcia sportowe – judo oraz transport zawodników – 3 894,00 zł.

2.1.1. Realizacja wydatków w pozostałych jednostkach organizacyjnych

Wydatki w 2018 roku na administrację publiczną, oświatę i wychowanie, edukacyjną opiekę wychowawczą, zadania dotyczące opieki społecznej oraz kulturę fizyczną i sport zaplanowane zostały na kwotę 30 532 457,61 zł. Wykonanie planów finansowych pozostałych jednostek organizacyjnych gminy w 2018 roku wyniosło **29 586 020,76 zł**, co stanowi 96,90 % zrealizowanego planu.

2.1.1.1 Centrum Administracyjno – Finansowe

Plan wydatków w 2018 roku w Centrum Administracyjno – Finansowym w Łobżenicy wyniósł 1 961 538,94 zł, wykonany został w 86,17 % tj. w kwocie 1 690 168,67 zł i realizowany był w działach 750 – Administracja publiczna, 801 – Oświata i wychowanie oraz 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Wykonanie planu finansowego w poszczególnych rozdziałach przedstawiało się następująco:

Dział 750 – Administracja publiczna – ogółem **721 940,08 zł**, w tym:

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – kwota 721 940,08 zł (99,87 %)

Głównym zadaniem Centrum Administracyjno – Finansowego w Łobżenicy jest obsługa kadrowo-płacowa, organizacyjno-administracyjna i finansowo-księgową jednostek obsługiwanych z terenu Gminy Łobżenica, tj. czterech szkół podstawowych, w tym jednej z oddziałami gimnazjalnymi, przedszkola, Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy, Warsztatów Terapii Zajęciowej w Liszkowie oraz Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy.

Cały plan finansowy został zrealizowany w blisko 100 %. Na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz na wynagrodzenia bezosobowe wydano ogółem kwotę 669 124,02 zł, w tym wypłacono odprawę emerytalną i nagrody jubileuszowe w kwocie 54 070,20 zł. W 100 % wykonano także odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10 920,00 zł.

Na poziomie poniżej 100 % zrealizowano wydatki na zakup: środków w ramach bhp, zwrot za okulary korekcyjne w kwocie 1 153,74 zł, materiałów i wyposażenia (w tym zakup artykułów biurowych i kancelaryjnych, prasy fachowej, środków czystości, tonerów, biurek 2 szt. i rolet) w kwocie 11 359,18 zł, na zakup usług remontowych (przeгляд i konserwację kserokopiarki) 246,00 zł, na usługi zdrowotne 100,00 zł, usługi pozostałe wykonano na kwotę 26 006,79 zł, w tym na zakup: usług pocztowych 1 659,14 zł, usług w zakresie sprawowania nadzoru bhp 888,00 zł, prowizje bankowe wykonano na kwotę 273,00 zł oraz usługi ABI, informatyczne, obsługa prawna, aktualizacja licencji i programu antywirusowego, a także od m-ca maja br. usługi Inspektora Danych Osobowych w ogólnej kwocie 23 186,65 zł. Na opłacenie abonamentu za dostęp do Internetu, za opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych ORANGE przeznaczono kwotę 2 081,42 zł, na podróże służbowe 948,93 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – ogółem **546 201,14 zł (99,82 %)**, w tym:

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – kwota 546 201,14 zł

Zgodnie z art. 39 ustawy prawo oświatowe obowiązkiem gminy jest zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu dzieci do szkół. Wykonanie planu finansowego w tym rozdziale stanowi 99,82 % i związane jest z usługą przewoźnika za dowóz dzieci do szkół, a także indywidualnym dowozem dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – ogółem **422 027,45 zł (61,04 % planu)**, w tym:

Rozdział 85395 Pozostała działalność – kwota 422 027,45 zł

Wydatki z tytułu realizowanego projektu: „Gmina Łobżenica stawia na Edukację” wydatkowane są zgodnie z wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 oraz zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu i wyniosły w 2018 r. ogółem 422 027,45 zł (61,04 % planu). Wydatki te będą kontynuowane w przyszłym roku budżetowym.

Na powyższe składają się wydatki na stypendia dla uczniów w kwocie 34 800,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 162 931,46 zł.

Na wydatki rzeczowe w ramach projektu wykorzystano kwotę 224 295,99 zł, z czego zakupiono wyposażenie do klas, pomoce dydaktyczne, książki – 102 303,37 zł. Ponadto przekazano Partnerowi, zgodnie z zapisami umowy, środki na finansowanie kosztów realizacji zadań oraz opłacono za studia podyplomowe nauczycieli - na to zadanie przeznaczono kwotę 113 892,62 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 8 100,00 zł dotyczą opłacenia studiów podyplomowych - terapia pedagogiczna. Projekt kontynuowany będzie w przyszłym roku budżetowym.

2.1.1.2 Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Plan wydatków w 2018 roku w Miejsko Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Łobżenicy wynosił 14 605 346,40 zł, wykonany został w **96,53 %**, tj. w kwocie **14 097 987,48 zł** i realizowany był w działach 851 – Ochrona zdrowia, 852 – Pomoc społeczna, 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, 855 – Rodzina.

Wykonanie planu finansowego w roku 2018 w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 851 – Ochrona zdrowia plan został zrealizowany w kwocie 143 753,08 zł (92,79 %).

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – kwota 143 753,08 zł

Wszystkie wydatki w tym rozdziale dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w 2018 r.

Najwyższe wykonanie tj. 100 % dotyczy wynagrodzeń osobowych wypłaconych w kwocie 60 474,79 zł oraz odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 979,00 zł. Na poziomie 99,99 % zrealizowano wydatki na centralne ogrzewanie świetlicy w Dębnie 8 423,52 zł, na zakup usług pozostałych kwota 4 267,40 zł, to między innymi udział w warsztatach artystycznych i przewóz osób, różne opłaty i składki wykonane w kwocie 118,44 zł, to ubezpieczenie uczestników wycieczek, dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 4 586,68 zł, zakup artykułów spożywczych, środków czystości do prowadzenia i prawidłowego funkcjonowania świetlic oraz artykułów biurowych przeznaczonych do prowadzenia zajęć w świetlicach socjoterapeutycznych w Liszku, Witrogoszczy, Dębnie oraz w Placówce Wsparcia Dniennego w Łobżenicy w kwocie 16 595,28 zł.

Na poziomie poniżej 90% przedstawiają się wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 31 748,66 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w kwocie 14 883,87 zł.

Na najniższym poziomie 50 % i niżej wykonane zostały wydatki na opłaty za usługi dostępu Internetu do świetlic socjoterapeutycznych w kwocie 525,44 zł oraz zakup artykułów w ramach bhp 150,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan został zrealizowany w kwocie 1 961 818,83 zł (99,06 % planu). Wydatki ponoszone były w następujących rozdziałach:

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – kwota 157 352,69 zł

W 98,58% zrealizowano wydatki związane z odpłatnościami za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej, między innymi w: DPS Chlebnie, DPS „Niezapominajka” Elbląg, DPS im. Jana Pawła II w Pile i Zespole Domów Pomocy Społecznej w Wieleniu (dotyczy osób, które spełniają kryteria takiego pobytu i gmina skierowała do placówki). Gmina Łobżenica jest zobowiązana pokrywać koszty różnicy pomiędzy odpłatnością ponoszona przez mieszkańca domu, a średnim miesięcznym kosztem utrzymania w domu pomocy społecznej.

Rozdział 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 – kwota 70 472,35 zł

W granicach 99,99 % - 94,91% wykonane zostały wydatki na składki ubezpieczeń zdrowotnych opłacane od osób korzystających z pomocy społecznej (zasiłki stałe), w tym: finansowane ze środków własnych w kwocie 5 732,49 zł, finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone w kwocie 41 809,93 zł oraz finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 22 929,93 zł.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – kwota 306 593,87 zł

W ok. 98 % wykonano wydatki na zasiłki celowe oraz opłaty za pobyt w ośrodkach wsparcia dla osób bezdomnych (schroniska dla bezdomnych), których ostatnim miejscem zameldowania na pobyt stały jest gmina Łobżenica w kwocie 129 103,81 zł.

Na poziomie 100 % wypłacono zasiłki okresowe, które sfinansowano w wysokości 80 % ze środków Wojewody Wielkopolskiego – 141 400,00 zł oraz w wysokości 20 % ze środków gminy – 35 590,27 zł. Na opłaty bankowe od wypłaconych świadczeń wydano kwotę 499,79 zł. W roku 2018 zasiłki okresowe przyznano decyzją 97 osobom i wypłacono 460 świadczeń.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe – kwota 334 712,41 zł

Wydatki na poziomie 99,95 % obejmują wypłatę zasiłków stałych w kwocie 332 192,43 zł, finansowane z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne i ze środków własnych na wypłatę zasiłków stałych w kwocie 2 000,00 zł oraz pozostałe koszty związane z opłatami bankowymi i pocztowymi od wysłanych zasiłków w kwocie 519,98 zł.

W roku 2018 zasiłki stałe zostały przyznane decyzją dla 61 osób, wypłacono je w ilości 646 świadczeń.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – kwota 569 662,75 zł

Na najwyższym poziomie 100 % wykonane zostały wydatki dotyczące wynagrodzeń osobowych pracowników, w tym odprawy emerytalnej, dwóch nagród jubileuszowych wynagrodzeń bezosobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składek na ubezpieczenia społeczne, co stanowi kwotę 498 567,75 zł (w tym finansowanie wynagrodzeń osobowych z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne – 118 191,00 zł). Wysokie wykonanie dotyczy również wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń, tj. ryczałtu za odzież roboczą, zwrotu kosztów zakupu okularów oraz środków bhp – 3 367,97 zł,

odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 10 596,00 zł, kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego (opłata od apelacji) – 1 660,00 zł oraz zakupu usług pozostałych – m.in. obsługa prawna, usługi w zakresie bhp, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, usługi informatyczne, opłaty bankowe, pocztowe, ścieki, licencje na oprogramowanie w ogólnej kwocie 21 516,68 zł.

Wydatki na poziomie 90 % dotyczą zakupu energii elektrycznej, wody, centralnego ogrzewania – 15 856,06 zł, zakupu materiałów i wyposażenia, w tym art. biurowych, papierniczych, środków czystości, paliwa, części i oleju silnikowego do samochodu służbowego itp. – 7 220,52 zł, podróży służbowych – 738,10 zł, podatku od nieruchomości – 879,12 zł, składek na fundusz pracy – 3 147,61 zł oraz wydatków z tytułu usług telekomunikacyjnych – 2 625,93 zł.

Na poziomie 75 % i niżej w stosunku do planu wykonano wydatki dotyczące szkoleń pracowników – 1 515,00 zł, usług remontowych – 800,01 zł, tj. naprawa samochodu służbowego, zakupu usług zdrowotnych – 150,00 zł oraz ubezpieczenia komunikacyjnego w kwocie 1 022,00 zł.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

– kwota 405 294,60 zł

W 93,99 % wykonane zostały wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi za świadczone specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi w kwocie 48 164,13 zł, finansowane w całości z dotacji Wojewody Wielkopolskiego (specjaliści: logopeda, terapeuta zajęciowy, fizjoterapeuta).

Na poziomie 99,99 % wykonane zostały wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi za świadczone usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania w kwocie – 109 369,67 zł, finansowane z środków własnych gminy. Pozostałe wydatki dotyczą zakupu usług pielęgnacyjno-opiekuńczych od Spółdzielni Socjalnej „Nowe Horyzonty” Piła – 66 957,87 zł, kosztów podróży służbowych, badań lekarskich – 799,93 zł oraz odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 395,00 zł.

W 100 % wykonano wydatki w ramach realizacji projektu pn. „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu gminy Łobżenica” w kwocie 179 608 zł, który zakończył się 31.08.2018 r.

Na wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenia społeczne, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę 91 072,08 zł. Na wydatki rzeczowe wydatkowano kwotę 88 535,92 zł, w tym na świadczenia społeczne – zasiłek celowy – 8 910,00 zł, na zakup środków czystości, materiałów niezbędnych w gospodarstwie domowym – 7 175,78 zł, energia elektryczna, gaz – 2 642,61 zł, wynajem mieszkania, wywóz nieczystości, opłaty bankowe, pocztowe, usługa zarządzania projektem – 65 644,78 zł, ryczałt za dojazdy – 4 162,75 zł.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – kwota 100 000,00 zł

W 100% zrealizowano wydatki w ramach realizacji wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020, zwanego „Programem”, finansowanego w 60 % ze środków Wojewody Wielkopolskiego oraz w 40 % ze środków własnych gminy, zgodnie umową zawartą w dniu 9.03.2018 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą Łobżenica.

Rozdział 85295 Pozostała działalność – kwota 17 730,26 zł

Na poziomie 98,93 % wykonane zostały wydatki dotyczące wypłaty wynagrodzeń bezosobowych za pomoc w rozładunku pozyskanych materiałów pomocowych, w kwocie 2 572,10 zł. W 81,94 %, w kwocie 15 158,16 zł wykonano zakup usług pozostałych obejmujący usługi transportowe związane z rozładunkiem pomocy rzeczowej, opłatą za wynajem budynku do przechowywania darów.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Realizacja planu wyniosła 67 320,00 zł (21,93 %) i dotyczyła następujących rozdziałów:

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – kwota 67 320,00 zł

Powyższe wydatki finansowane były ze środków pochodzących z dotacji Powiatu Piłskiego w kwocie 55 320,00 zł na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie, natomiast kwota 12 000,00 zł pochodziła ze sprzedaży prac wytworzonych przez uczestników WTZ Liszkowo.

Wykonanie w rozdziale zrealizowano w 100 %, w szczególności na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi w kwocie 19 951,00 zł i na wydatki rzeczowe w kwocie 47 369,00 zł, w tym: na świadczenia społeczne (trening ekonomiczny) 3 600,00 zł, zakup materiałów do terapii oraz do zajęć w pracowni, zakup węgla, paliwa i części do samochodu służbowego, materiałów do drobnych napraw, środków opatrunkowych, znaczków pocztowych, usług kominiarskich, opłat za wodę i energię, wywóz odpadów komunalnych, ścieki, garażowanie i naprawę samochodu służbowego, przewóz uczestników w ramach imprez integracyjnych, ubezpieczenie komunikacyjne, ubezpieczenie budynku, wydanie dowodu rejestracyjnego, ubezpieczenie uczestników na czas wyjazdu oraz opłat za Internet i rozmowy telefoniczne.

Rozdział 85395 Pozostała działalność

W ramach rozdziału realizowany będzie projekt „Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Umowa o dofinansowanie projektu pomiędzy Gminą Łobżenica a Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu podpisana została 02.11.2018 r. i do końca 2018 r. trwała rekrutacja i procedury kwalifikacyjne uczestników projektu. W związku z powyższym **plan finansowy w kwocie 239 692,40 zł, pozostał bez wykonania w 2018 r.** Zgodnie z umową projekt realizowany będzie do 31.08.2020 r.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki w tym dziale wyniosły 183 123,20 zł. Plan został zrealizowany w 95,99 % i dotyczy następującego rozdziału:

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – kwota 183 123,20 zł

Wydatek w tym rozdziale zrealizowano w 95,99 %. Przeznaczony był na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty. Sfinansowany został ze środków Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 146 498,56 zł oraz ze środków gminy w kwocie 36 624,64 zł.

Dział 855 – Rodzina

Wykonanie wydatków w tym dziale wyniosło 11 741 972,27 zł, co stanowi 98,08 % planu. Środki wydatkowano w następujących rozdziałach:

Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze – 7 133 303,96 zł

Ustawa o pomocy państwa w wychowaniu dzieci „500+” obowiązuje od 01.04.2016 r. Powyższe świadczenia wypłacane są na podstawie decyzji wydanych przez MGOPS i sfinansowane są w całości ze środków Wojewody Wielkopolskiego. Na obsługę w/wym. zadania przeznaczają się środki z dotacji w wysokości 1,50 % wypłaconych świadczeń wychowawczych. W 2018 r. wszystkie wydatki osobowe i rzeczowe sfinansowane zostały w całości z dotacji Wojewody Wielkopolskiego.

W 100 % zrealizowano wydatki dotyczące wypłaconych świadczeń wychowawczych w kwocie 7 026 304,40 zł. Na tym samym poziomie zrealizowano wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi i wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 87 125,86 zł. Również na poziomie 100 % wykonano odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 372,00 zł, wydatki na szkolenia pracowników w kwocie 240,00 zł oraz zakup energii elektrycznej i ciepłej w kwocie 1 284,00 zł.

Na nieco niższym poziomie zrealizowano wydatki na zakup usług informatycznych, usług pocztowych, bankowych, obsługę w zakresie bhp, dzierżawę kserokopiarki, dofinansowanie czesnego w ogólnej kwocie 13 065,21 zł, zakup usług telekomunikacyjnych – 542,16 zł, podróz służbową pracownika – 167,16 zł, zakup materiałów – 1 930,06 zł, tj. druków i czajnika oraz wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, tj. zakup środków bhp – 273,11 zł. W roku 2018 wydano 847 decyzji i wypłacono 14 090 świadczeń wychowawczych. Objętych tym świadczeniem zostało 751 rodzin.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 4 066 229,58 zł, w tym finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone – 4 010 868,24 zł oraz ze środków własnych 55 361,34 zł.

W 100 % lub blisko 100 % wykonane zostały wydatki na szkolenia pracowników oraz podróże służbowe pracowników – 1 253,65 zł, finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego. Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na ubezpieczenia społeczne świadczeniobiorców wydatkowano kwotę 259 537,25 zł. Całość sfinansowano ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone.

Na poziomie 94,90 % zrealizowano wydatki na świadczenia społeczne w kwocie 3 784 645,83 zł, w tym: na świadczenia alimentacyjne 269 505,83 zł, świadczenia rodzinne i opiekuńcze (zasilek rodzinny z dodatkami, zasilek pielęgnacyjny, świadczenie pielęgnacyjne, specjalny

zasiłek opiekuńczy oraz jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka, jednorazowe świadczenie „Za Życiem”) 3 042 578,90 zł, zasiłek dla opiekuna - 54 648,70 zł, świadczenia rodzicielskie - 417 912,40 zł. Powyższe świadczenia wypłacane są na podstawie decyzji wydanych przez MGOPS i finansowane w całości ze środków Wojewody Wielkopolskiego. Na obsługę w/wym. zadania pochodziły środki dotacji w wysokości 3 % wypłaconych świadczeń oraz 30 zł od wydanej decyzji administracyjnej w sprawie świadczenia rodzicielskiego. Pozostałe środki na obsługę stanowiły środki własne gminy.

Pozostałe wydatki dotyczą: zakupu materiałów biurowych, papierniczych, tonerów, druków – 3 215,85 zł, zakupu usług pocztowych, bankowych, informatycznych, obsługa prawna, zakup licencji w kwocie 11 929,10 zł oraz usług telekomunikacyjnych – 469,74 zł, zakupu środków w ramach bhp i zwrotu za zakup okularów – 873,11 zł, podróże służbowe pracowników – 325,22 zł, badania lekarskie pracowników – 50,00 zł oraz za energię elektryczną i wodę – 965,83 zł. Na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydano kwotę 2 964,00 zł.

W roku 2018 wypłacono świadczenia rodzinne w ilości:

- zasiłki rodzinne – 10140 świadczeń na kwotę 1 165 960,37 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych – 5196 świadczeń na kwotę 581 296,53 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 75 świadczeń na kwotę 75 000,00 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne – 3461 świadczeń na kwotę 547 254,00 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne – 421 świadczeń na kwotę 618 375,00 zł,
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 98 świadczeń na kwotę 50 693,00 zł,
- świadczenie rodzicielskie – 451 świadczeń na kwotę 417 912,40 zł,
- jednorazowe świadczenie „Za Życiem” - 1 świadczenie na kwotę 4 000,00 zł,
- fundusz alimentacyjny – 677 świadczeń na kwotę 269 505,83 zł,
- zasiłek dla opiekunów – 103 świadczenia na kwotę 54 648,70 zł.

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny – 1 078,78 zł

W 100 % wykonano plan finansowy przeznaczony na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny, między innymi na wynagrodzenia z pochodnymi oraz za udział w szkoleniu w kwocie 939,00 zł ze środków pochodzących z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone. W 86,82 % wydatkowano środki na pochodne od wynagrodzeń finansowane z zadań własnych gminy w kwocie 139,78 zł.

W 2018 r. wydano 210 Kart Dużej Rodziny.

Rozdział 85504 Wspieranie Rodziny – kwota 484 126,91 zł

Wydatek w tym rozdziale zrealizowano w 99,32 %. Wykonano plan finansowy w ogólnej kwocie 484 126,91 zł. Z planu wyodrębniono kwotę 102 826,91 zł, na którą składają się środki własne wydatkowane w kwocie 81 124,91 zł oraz środki z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na wsparcie rodziny w ramach porozumienia w kwocie 21 702,00 zł.

Kwota 381 300, 00 zł wydatkowana została na realizację zadań zleconych rządowego programu „Dobry Start”.

Środki na wydatki w ramach porozumienia Gmina Łobżenica otrzymała przystępując do Programu „Asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej na rok 2018”. Na podstawie umowy zawartej w dniu 28.11.2018 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą

Łobżenica otrzymano dofinansowanie w kwocie 30 237,00 zł, w tym z Funduszu Pracy 8 535,00 zł oraz z dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa 21 702,00 zł. Powyższe środki przeznaczone zostały na dofinansowanie kosztów wynagrodzenia brutto asystentów rodziny zatrudnionych w gminie.

W 100 % i nieco poniżej wydano środki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 70 436,27 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 644,00 zł, odpłatność za pobyty dzieci w placówce zastępczej - 21 211,96 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 031,40 zł, badania lekarskie pracowników – 100,00 zł oraz opłaty bankowe, usługi informatyczne, licencje na oprogramowanie, nadzór bhp – 1 147,95 zł, ryczałt za dojazdy i delegacje asystenta rodziny 4 568,39 zł, wydatki na zakup materiałów, w tym tonery, artykuły biurowe, druki – 1 010,44 zł, usługi telekomunikacyjne – 676,50 zł.

Zgodnie z paragrafem 33 ust. 4 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start” wydano kwotę 381 300,00 zł. Program w całości finansowany jest ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone. Koszty obsługi wynoszą 10 zł za jedno dziecko albo jedną osobę uczącą się, na które ustalane jest prawo do świadczenia „Dobry Start”.

W 100% i nieco poniżej zrealizowano plan na wypłatę świadczeń w kwocie 369 000,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń wykonano na kwotę 9 847,28 zł, pozostałe wydatki dotyczą udziału w szkoleniu, kosztów podróży, zakupu materiałów i usług pozostałych w kwocie 2 452,72 zł.

Ogółem świadczeniem objęto 1230 dzieci uprawnionych do pobierania świadczenia.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze – 57 233,04 zł

W 94,51 % wykonano wydatki w tym rozdziale. Dotyczą one opłaty za pobyt dzieci w rodzinie zastępczej. Zgodnie z art. 191 ust. 8 i 9 pkt 1,2 i 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, od dnia 1 stycznia 2012 r. w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinnej pieczy zastępczej albo rodzinnym domu dziecka oraz pozostałych formach pieczy zastępczej: placówce opiekuńczo-wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo-terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym, gmina właściwa ze względu na zamieszkanie dziecka przed umieszczeniem go poraz pierwszy, ponosi odpowiednio wydatki z tytułu pobytu dziecka w pieczy zastępczej: 10 % w pierwszym roku, 30% w drugim roku i 50 % w kolejnych latach.

Środki własne gminy zaangażowane w działalność Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wyniosły w 2018 r. **1 395 225,30 zł, tj. 9,90 % zrealizowanych wydatków ogółem i były większe o 223 505,00 zł w porównaniu do roku ubiegłego.** Środki własne przeznaczane na działalność MGOPS w 2018 r. stanowiły 3,29 % wydatków ogółem.

Łączne wykonanie wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w 2018 roku, wraz ze wskazaniem poszczególnych źródeł finansowania, przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela nr 10. Wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobzenicy w 2018 r.

				Finansowanie					
	Wyszczególnienie	Plan wydatków budżetowych (po zmianach)	Wykonanie	Dotacja na zadania zlecone Woj. Wlkp. (2010 i 2060)	Dotacja na zadania własne Woj. Wlkp. (2030 i 2040)	Dotacja Powiatu Pilskiego (2320)	Środki z UE -projekt	Fundusz Pracy	Środki własne gminy
	Ogółem wydatki	14 605 346,40	14 097 987,48	11 616 385,26	842 913,92	55 320,00	179 608,00	8 535,00	1 395 225,30
851	Ochrona zdrowia	154 918,00	143 753,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 753,08
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	154 918,00	143 753,08						143 753,08
852	Pomoc społeczna	1 980 476,00	1 961 818,93	89 974,06	674 713,36	0,00	179 608,00	0,00	1 017 523,51
85202	Domy pomocy społecznej	159 614,00	157 352,69						157 352,69
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	73 042,00	70 472,35	41 809,93	22 929,93				5 732,49
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	309 567,00	306 593,87		141 400,00				165 193,87
85216	Zasiłki stałe	334 865,00	334 712,41		332 192,43				2 519,98
85219	Ośrodki pomocy społecznej	573 892,00	569 662,75		118 191,00				451 471,75
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	408 396,00	405 294,60	48 164,13			179 608,00		177 522,47
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	100 000,00	100 000,00		60 000,00				40 000,00

85295	Pozostała działalność	21 100,00	17 730,26						17 730,26
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	307 012,40	67 320,00	0,00	0,00	55 320,00	0,00	0,00	12 000,00
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	67 320,00	67 320,00			55 320,00			12 000,00
####	Pozostała działalność	239 692,40	0,00						
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	190 775,00	183 123,20	0,00	146 498,56	0,00	0,00	0,00	36 624,64
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	190 775,00	183 123,20		146 498,56				36 624,64
855	Rodzina	11 972 165,00	11 741 972,27	11 526 411,20	21 702,00	0,00	0,00	8 535,00	185 324,07
85501	Świadczenie wychowawcze	7 133 334,00	7 133 303,96	7 133 303,96					
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 289 715,00	4 066 229,58	4 010 868,24					55 361,34
85503	Karta Dużej Rodziny	1 100,00	1 078,78	939,00					139,78
85504	Wspieranie rodziny	487 457,00	484 126,91	381 300,00	21 702,00			8 535,00	72 589,91
85508	Rodziny zastępcze	60 559,00	57 233,04						57 233,04

2.1.1.3 Wydatki gminnych jednostek oświatowych

Gminne jednostki oświatowe zrealizowały w 2018 r. wydatki w następujących działach:

801 Oświata i wychowanie – 13 649 643,78 zł

854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 110 369,82 zł

926 Kultura fizyczna – 37 851,01 zł

Plan wydatków na realizację powyższych zadań wynosił **13 965 572,27 zł** i został wykonany w **98,80 %**, tj. w kwocie 13 797 864,61 zł.

Realizacja wydatków miała miejsce w następujących jednostkach:

- Szkoła Podstawowa im. Komisji Edukacji Narodowej w Łobżeniczy (realizująca również zadania gimnazjum),
- Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Wiktorówku,
- Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie
- Szkoła Podstawowa im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym,
- Przedszkole Publiczne w Łobżeniczy.

W poniższej tabeli przedstawiono realizację wydatków gminnych jednostek oświatowych.

Tabela 11. Wykonanie wydatków gminnych jednostek oświatowych w 2018 roku

Paragraf	Nazwa	SP Wiktorówko	SP Łobzenica		SP Fanianowo	SP Dźwierszno M	Przedszkole	RAZEM
801	Oświata i wychowanie	1 907 663,82	4 273 364,15	1 876 535,70	1 610 281,89	2 067 443,35	1 914 354,87	13 649 643,78
80101	Szkoły podstawowe	1 473 015,23	3 819 809,61		1 331 251,14	1 528 809,57	-	8 152 885,55
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	230 643,34	101 824,48		151 892,19	141 184,37	-	625 544,38
80104	Przedszkola	-	-		-	-	1 325 021,22	1 325 021,22
80110	Gimnazja	-	-	1 876 535,70	-	-		1 876 535,70
80113	Dowożenie uczniów do szkół	26 422,29	47 939,76	-	7 561,57	18 589,85		100 513,47
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	7 490,43	20 197,00	-	5 951,77	4 782,45	5 370,40	43 792,05
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne						566 304,76	566 304,76
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	-	-		-	-	17 658,49	17 658,49
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	154 809,37	175 516,94	-	58 173,56	353 915,41	-	742 415,28

80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych		54 971,49					54 971,49
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	15 283,16	53 104,87		12 377,42	20 161,70		100 927,15
80195	Pozostała działalność (ERASMUS +)				43 074,24			43 074,24
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	13 702,49	55 754,32	-	7 573,85	33 339,16		110 369,82
926	Kultura fizyczna i sport	-	37 851,01	-	-	-		37 851,01
	Razem:	1 921 366,31	4 366 969,48	1 876 535,70	1 617 855,74	2 100 782,51	1 914 354,87	13 797 864,61

Dział 801 – Oświata i wychowanie – ogółem **13 649 643,78 zł**, w tym:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – kwota 8 152 885,55 zł

Na poziomie 100 % wykonano wydatki w kwocie 6 145 202,60 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi, w tym m.in. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne – 230 541,56 zł. W kwocie 358 943,82 zł zrealizowano wydatki dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego, a w kwocie 369 817,00 zł odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W 100 % wykonane zostały również wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 318 940,96 zł, w tym m.in. zapomogi zdrowotne dla nauczycieli –7 950,00 zł, dodatek wiejski – 298 955,70 zł oraz zakup środków bhp dla pracowników – 6 035,89 zł.

W kwocie 6 800,00 zł wykorzystano środki na wypłacenie stypendiów dla uczniów w roku szkolnym 2017/2018 jako forma wyróżnienia uczniów uzyskujących wysokie wyniki w nauce, osiągnięcia sportowe i artystyczne.

Na takim samym poziomie 100 % wykonano wydatki na zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 136 894,36 zł, w tym: pomoce naukowe – 21 307,47 zł, czasopisma i książki do biblioteki – 7 546,25 zł, monitory interaktywne w ramach realizacji programu „Aktywna tablica” – 56 000,00 zł, z czego kwota 42 000,00 zł to środki z dotacji celowej, książki do biblioteki niebędące podręcznikami w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa – 5 017,53 zł, z czego kwota 4 000,00 zł to środki z dotacji celowej, pomoce dydaktyczne w ramach realizowanych przez szkoły projektów np. „Ekologicznie zakręceni” czy „SuperKoderzy” – 6 498,11 zł, doposażenie szkół podstawowych w pomoce dydaktyczne, w celu podnoszenia jakości udzielania pomocy psychologiczno-pedagogicznej i zajęć rewalidacyjnych – 40 525,00 zł, w ramach środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Na energię elektryczną, wodę i gaz wydatkowano kwotę 116 211,43 zł. W ogólnej kwocie 58 478,73 zł wykonano wydatki na usługi remontowe m.in. przeglądy i konserwacje kserokopiarek, sprzętu p.poż., sprzętu gastronomicznego, pieców gazowych i kotła olejowego, konserwację i serwis systemu alarmowego oraz przeprowadzono modernizację okablowania w pracowni komputerowej, wykonano instalację dzwonekową i telefoniczną, dokonano wymiany i regeneracji pomp w zmywarce w łącznej kwocie 20 722,05 zł, wykonano instalację zasilającą w sali komputerowej oraz przyłącze główne – 3 985,20 zł, naprawiono pokrycie dachowe na budynku szkolnym – 9 102,00 zł, w ramach dodatkowych środków na wydatki bieżące jednostki wykonano prace polegające na naprawie placu zabaw, wymianie drzwi wejściowych bocznych i od strony zajezdni autobusowej na drzwi aluminiowe, wykonaniu instalacji LAN – 21 669,49 zł, pozostałe remonty w ramach potrzeb – 2 999,99 zł. Na takim samym poziomie 100 % poniesiono wydatki na szkolenia pracowników obsługi w kwocie – 1 530,00 zł, dotyczące np. systemu informacji oświatowej czy pracy sekretariatu.

Nieznacznie poniżej 100 %, w granicach 99-98 % wykonano wydatki na podróże służbowe zagraniczne w kwocie 316,32 zł, w związku z odbytym w I półroczu 2018 r. wyjazdem. Na opłacenie polis dotyczących ubezpieczenia budynków szkolnych i mienia wydatkowano kwotę 16 270,31 zł. Zakup usług zdrowotnych pracowników, to wydatek w kwocie 3 715,00 zł. W łącznej kwocie 213 401,27 zł, tj. 96,18 %, wynoszą wydatki na zakup usług pozostałych, w tym m.in.: wywóz nieczystości i odpadów komunalnych – 32 883,78 zł, opłaty kominiarskie

– 6 912,99 zł, dowóz obiadów do szkół, koszty przewozu, transportowe – 21 974,58 zł, usługi pocztowe, zakup znaczków – 2 918,63 zł, sprawowanie nadzoru bhp i p.poż.– 10 787,00 zł, obsługa prawna i PKZP – 3 055,24 zł, usługi informatyczne, Inspektora Danych Osobowych – 13 074,27 zł, usługi administracyjne w zakresie kontroli zarządczej – 1 500,00 zł, koszty przejazdów uczniów w ramach programu nauczania – 23 771,24 zł, zajęcia judo – 2 000,00 zł, udział w programie nauki pływania pt. „Umiem pływać” – 13 500,00 zł, prowadzenie orkiestry dętej – 6 000,00 zł, czynsz za urządzenie do wody pitnej – 8 848,83 zł, wynajem sali gimnastycznej – 1 428,96 zł, dostęp online do portali oświatowych, aktualizacja licencji na użytkowanie programów komputerowych np. dziennika elektronicznego, programu „Świadectwa”, program antywirusowy – 11 920,39 zł, dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych – 17 281,46 zł, usługi wykonane na ogródkach działkowych należących do szkoły – w tym usługi elektryczne, wodno-kanalizacyjne – 3 157,37 zł, wykonano usługę usunięcia nieaktualnego napisu z elewacji budynku szkoły – 5 658,00 zł (w ramach dodatkowych środków na wydatki bieżące), montaż systemu monitoringu wizyjnego – 7 635,84 zł, usługi stolarskie – 1 280,04 zł, czyszczenie zbiorników magazynowych oleju opałowego – 2 829,00 zł, redukcja koron drzew przy budynkach i boisku szkolnym – 2 737,80 zł, pomiar natężenia oświetlenia w salach lekcyjnych – 1 107,00 zł, zajęcia z rytmiki – 800,00 zł, monitoring – 1 303,80 zł i inne zgodnie z potrzebami jednostek – 15 334,96 zł.

Na poziomie ok. 95 % wykonano wydatki dotyczące opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, w tym za dostęp do Internetu, za abonamenty telefoniczne telefonów komórkowych służbowych – 11 905,33 zł, tj. 95,59 % zrealizowanego planu. Na podobnym poziomie, w 95,45 % wykonano wydatki na podróże służbowe krajowe – 11 689,48 zł.

Poniżej 95 % wykonano wydatki na zakupu materiałów i wyposażenia w ogólnej kwocie 280 474,48 zł, między innymi: artykuły kancelaryjne i biurowe, tonery i akcesoria komputerowe – 25 325,74 zł, aktualizacja wydawnictw fachowych – 4 961,08 zł, środki czystości – 19 444,31 zł, materiały do remontu bieżącego wykonywanego przez pracowników szkoły sposobem gospodarczym – 10 440,67 zł, zakup sprzętu AGD, RTV, meble do klas i pomieszczeń szkolnych – 51 077,78 zł, z tego kwota 25 972,00 zł stanowią środki pochodzące z 0,4 % rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. W ramach wyposażenia do klas zakupiono: telewizor, głośniki, zestaw nagłaśniający i mikrofony, ekran projekcyjny, rolety wolnowiszące do sali komputerowej, dywany, tablice suchościeralne, korkowe, drukarkę, pralkę oraz meble szkolne: stoliki, krzesła, szafy, regały do biblioteki oraz szafki szatniowe z dodatkowych środków na wydatki bieżące na kwotę 8 501,76 zł. Ponadto zestaw do monitoringu – 6 960,90 zł, materiały na organizację konkursu plastycznego na „Szopkę Bożonarodzeniową” – 2 617,00 zł, olej opałowy, węgiel do ogrzewania pomieszczeń szkolnych – 72 739,54 zł a także materiały zakupione z dodatkowych środków na wydatki bieżące: do lakierowania sali gimnastycznej – 710,00 zł, na adaptację pomieszczenia i wykonanie toalet na I i II piętrze dla uczniów klas I-IV w budynku szkolnym – 10 557,67 zł, materiały do wykonania schodów zewnętrznych – 2 178,91 zł, doprowadzenia wody do pomieszczenia szkolnego – 1 047,10 zł. W ramach realizacji projektów szkoły zakupiły: sprzęt muzyczny projekt „Muzyczna Eurokaruzela” – 2 341,00 zł, sprzęt ogrodniczy projekt „Ogród ziołowy – jak u babci” – 2 500,00 zł, artykuły papiernicze, tablice korkowe projekt „Jak to Polacy swój kraj urządzali ...” – 3 400,00 zł, koszulki z nadrukiem logo, wachlarze, taśmy satynowe w ramach programu Edukacja Inspiracja "Tanecznym krokiem poprzez kraje Europy" – 445,81 zł oraz

pozostałe materiały ogółem w kwocie 63 726,97 zł, w tym między innymi: obcinarka do papieru, maszynka do glazury, osprzęt do monitoringu, wzmacniacz mocy, odkurzacz, czajniki bezprzewodowe, naczynia, telefon stacjonarny, pompy do wody, karnisze, rolety okienne, tablice ostrzegawcze, ogłoszeniowo-wystawowe, kamizelki odblaskowe, kwiaty rabatowe, doniczki balkonowe, ziemia i nawozy do kwiatów, środki chwastobójcze, benzyna do kosiarek, akcesoria wymienne do kosiarki, puchary i medale, nagrody za udział w konkursach międzyszkolnych, flagi i maszt flagowy, tkaniny do uszycia strojów ludowych, taśmy antypoślizgowe, elektroniczną woźną, artykuły przemysłowe do drobnych prac remontowych i inne.

Na wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę 44 849,12 zł, tj. 94,42 % planu. Wydatki te dotyczą głównie umów zleceń, m.in. na prowadzenie zajęć lekkoatletycznych, muzycznych oraz zajęć na półkoloniach podczas ferii zimowych, za udział ekspertów na egzaminach na nauczyciela mianowanego oraz za przeglądy techniczne budynków szkolnych.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – kwota 625 544,38 zł

W blisko 100 % wydatkowano środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne w ogólnej kwocie 447 980,40 zł. W 100 % wykonano odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 23 757,00 zł.

Na podobnym poziomie wykonano wydatki na wynagrodzenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 23 694,54 zł, tj. 99,99 % zrealizowanego planu, w tym dodatki socjalne - dodatek wiejski dla nauczycieli, na który wykorzystano kwotę 23 610,90 zł. Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia zrealizowano w kwocie 29 762,94 zł, między innymi na: materiały biurowe, papiernicze – 1 200,00 zł, środki czystości – 2 807,17 zł, olej opałowy, węgiel – 15 417,22 zł, materiały do remontu bieżącego (w tym także zakupione ze środków z odszkodowań) – 4 607,16 zł, meble przedszkolne – 889,60 zł.

Nieco poniżej 100 % planu wynoszą wydatki na zakup pomocy dydaktycznych, zabawek i książek wykonane w kwocie 6 448,98 zł.

W ramach dodatkowych środków, ujętych w paragrafie wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych szkoły wydatkowały środki w kwocie 54 626,65 zł, tj. w 98,37 % na: modernizację i adaptację pomieszczeń oddziałów przedszkolnych.

Wynagrodzenia bezosobowe wykonano w kwocie 4 153,85 zł, na które składają się umowa zlecenie na prowadzenie zajęć dydaktycznych oraz na palenie w piecu kaflowym w oddziale przedszkolnym w Walentynowie, co stanowi 97,26 % planu.

Na poziomie ok. 95 % wykonano usługi remontowe w kwocie 19 372,68 zł, głównie z przeznaczeniem na naprawę uszkodzonego pieca kaflowego i na wymianę okien i drzwi w oddziale przedszkolnym w Walentynowie oraz usługi pozostałe wykonane w kwocie 8 620,53 zł, w tym: wywóz nieczystości i odpadów komunalnych – 2 185,55 zł, przegląd i czyszczenie pieca kaflowego – 555,00 zł, ułożenie kostki brukowej przy oddziale przedszkolnym – 600,00 zł, wyżywienie w ramach opieki przedszkolnej (obiady, posiłki) w miesiącu lipcu br. – 1 213,20 zł, zajęcia z rytmiki, usługi rehabilitacyjne dzieci – 3 553,00 zł oraz inne zgodnie z potrzebami – 513,78 zł. Poniżej 90 % wykonano wydatki na zakup energii elektrycznej, wody i gazu w kwocie 7 126,81 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola – kwota 1 325 021,22 zł

Plan finansowy w tym rozdziale został zrealizowany na poziomie 100 %. Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne wykonano w łącznej kwocie 1 085 613,86 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 51 840,00 zł. Na wynagrodzenia bezosobowe 880,00 zł, a na wydatki osobowe wykorzystano środki w ogólnej kwocie 45 550,88 zł, w tym na wypłatę zapomóg zdrowotnych – 600,00 zł, dodatek wiejski dla nauczycieli – 43 099,37 zł oraz na zakup środków bhp dla pracowników – 1 851,51 zł.

Przedszkole, w ramach dodatkowych środków, ujętych w paragrafie wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, zakupiło w kwocie 11 300,00 zł zmywarkę kapturową z wyposażeniem.

Na poziomie 100 % wykonano wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 21 928,28 zł, między innymi na: artykuły kancelaryjne i biurowe, papier ksero, tusze i tonery – 3 332,82 zł, aktualizacja wydawnictw fachowych – 1 778,15 zł, środki czystości – 4 534,87 zł, materiały do remontu bieżącego – 1 582,58 zł, zakup pralki – 5 400,00 zł, wyposażenie do sal (tablica motywacyjna, plastikowe pojemniki, wykładzina dywanowa) – 1 007,50 zł oraz pozostałe, w tym: świetlówki, baterie, odkurzacz, siatki przeciw owadom, donice kwiatowe, kwiaty okolicznościowe, zamki, zawory itp. – 4 292,36 zł. Na energię elektryczną, wodę i gaz wydatkowano kwotę 38 380,59 zł.

Wykonanie wydatków na zakup usług remontowych wyniosło 26 241,97 zł. Jest to 100 % wykonanie planu. Jednostka otrzymała pod koniec miesiąca czerwca 2018 r. dodatkowe środki na niezbędne wydatki bieżące, które przeznaczyła na wykonanie renowacji grzejników, cyklizowanie sal i malowanie parkietów. Zadanie to wykonano na kwotę 22 600,00 zł, prace remontowe zostały wykonane w miesiącach wakacyjnych. Pozostałe wydatki tego paragrafu dotyczą naprawy awarii instalacji alarmowej oraz przeglądów i konserwacji kserokopiarki, dźwigu, naprawy sprzętu p.poż., przeglądu instalacji gazowej na kwotę 3 641,97 zł. Na badania lekarskie pracowników wydatkowano kwotę 130,00 zł, na szkolenia w § 4700 kwotę 310,00 zł.

Nieznacznie poniżej 100 % wynoszą wydatki na zakup środków dydaktycznych i książek, na które wydano kwotę 6 162,28 zł, co stanowi 99,99 % zrealizowanego planu. Zakupiono między innymi: zabawki, klocki konstrukcyjne, pomoce dydaktyczne do sal i gabinetu pedagoga, książki.

W 99,97 % zrealizowano wydatki na zakup usług pozostałych w kwocie 32 509,13 zł, w tym między innymi: wywóz nieczystości i odpadów komunalnych – 7 170,32 zł, opłaty kominiarskie – 910,20 zł, koszty przewozu – 562,74 zł, sprawowanie nadzoru w zakresie bhp i p.poż.– 2 029,50 zł, usługi informatyczne i Inspektora Danych Osobowych – 2 573,32 zł, koszty w ramach pracy wychowawczo-dydaktycznej – 3 000,00 zł, w tym wyjazd do Lubnicy do Parku owadów, usługa wodno-kanalizacyjna, usunięcie awarii wodociągowej w budynku przedszkola – 644,00 zł oraz usługi rehabilitacyjne dzieci, zajęcia z rytmiki – 13 638,00 zł i pozostałe – 1 981,05 zł zgodnie z potrzebami jednostki. Na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, w tym abonament telefoniczny – 2 025,30 zł, na podróże służbowe pracowników – 611,79 zł, na opłaty i składki – 1 537,14 zł.

Rozdział 80110 Gimnazja – kwota 1 876 535,70 zł

Plan finansowy w tym rozdziale został zrealizowany na poziomie 99,97 %.

Wydatki dotyczące wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wykonano w kwocie 1 570 435,08 zł. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 84 845,00 zł. Na dodatki socjalne dla nauczycieli – dodatek wiejski wydatkowano kwotę 81 168,99 zł, na wynagrodzenia bezosobowe kwotę 500,00 zł.

W kwocie 5 800,00 zł tj. w 100 % wydatkowano środki na wypłacenie stypendiów dla uczniów w roku szkolnym 2017/2018 jako forma wyróżnienia uczniów uzyskujących wysokie wyniki w nauce, osiągnięcia sportowe i artystyczne.

Na równie wysokim poziomie 100 % wykonano wydatki na zakup energii elektrycznej, wody i gazu przy ul. Mickiewicza 20a w kwocie 82 707,44 zł (koszt zużycia równy jest ilości oddziałów danych klas).

Nieco poniżej 100 % planu wynoszą wydatki na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 18 550,83 zł, między innymi: artykuły kancelaryjne i biurowe, tonery – 3 722,45 zł, środki czystości – 4 971,33 zł oraz pozostałe, w tym: sprzęt muzyczny, ubrania dla orkiestry dętej – 5 961,37 zł, kwiaty rabatowe, puchary i medale, artykuły spożywcze na giełdę szkół trzecich klas gimnazjum i inne związane z potrzebami szkoły – 3 895,68 zł. Na zakup środków dydaktycznych i książek wydatkowano kwotę 10 176,47 zł, w tym: książki, stół demonstracyjny do klasy chemicznej.

W ogólnej kwocie 18 397,02 zł dokonano zakupu usług pozostałych, w tym między innymi: wywóz nieczystości – 2 521,43 zł, opłaty kominiarskie – 2 501,80 zł, sprawowanie nadzoru w zakresie bhp i p.poż. – 1 660,50 zł, koszty przejazdów uczniów w ramach programu nauczania – 5 607,53 zł, czynsz za urządzenie z wodą pitną – 1 229,11 zł, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego – 3 963,76 zł i inne wydatki związane z potrzebami jednostki – 912,89 zł. Wydatki na zakup usług remontowych – 841,16 zł, usługi telekomunikacyjne – 2 495,21 zł oraz podróże służbowe krajowe – 618,50 zł.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – kwota 100 513,47 zł

W blisko 100 % został wykonany plan finansowy w tym rozdziale. Na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne wydatkowano kwotę 97 513,47 zł. Na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, po dokonaniu przeliczenia średniej etatowej kwotę 3 000,00 zł.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – kwota 43 792,05 zł

W planie finansowym wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, zgodnie z art. 70a Karty Nauczyciela. Środki te wykorzystano w 2018 r. na poziomie 83,64 %, w kwocie 43 792,05 zł. Przeznaczono je na zakup materiałów szkoleniowych - 730,65 zł, na opłaty za udział w kursokonferencjach, kursach, seminariach, szkoleniach, wykładach, na dofinansowanie czesnego w ramach podjętych studiów podyplomowych nauczycieli – 33 905,80 zł oraz na podróże służbowe – 9 155,60 zł.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – kwota 566 304,76 zł

Wydatki ogółem w rozdziale 80148 wykonane zostały w 99,98%. Na podobnym poziomie wykonano między innymi: wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne na kwotę 284 305,54 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 7 509,00 zł.

Na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń tj. na zakup odzieży w ramach bhp dla pracowników wydatkowano kwotę 606,59 zł. Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 7 751,00 zł, w tym między innymi: środki czystości – 3 316,69 zł, zakup chłodziarki – 1 600,00 zł, naczynia – 998,76 zł, wyposażenie do kuchni – 1 185,82 zł, moskitiery okienne – 500,00 zł, pozostałe – 149,73 zł.

Wydatki związane z zakupem środków żywności zostały zrealizowane w kwocie 222 316,52 zł, co stanowi 100 % wykonania planu.

Na takim samym poziomie tj. 100 % wykonano wydatki na energię elektryczną, wodę i gaz – 35 335,17 zł, usługi serwisowe – przeglądy i konserwacje urządzeń w kuchni i rozdzielniach – 1 800,00 zł.

Nieznacznie niżej, bo w 98,80 % wykonano wydatki na zakup usług pozostałych w kwocie 6 680,94 zł, w tym między innymi: wywóz nieczystości – 5 573,94 zł, dezynfekcja i deratyzacja wężła żywieniowego – 1 107,00 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 17 658,49 zł

W 2018 roku na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych wydano kwotę 17 658,49 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń. Wydatki te zrealizowano w 99,99 %.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – kwota 742 415,28 zł

W 2018 roku na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydano kwotę 742 415,28 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń. Wydatki te zrealizowano w 100 %.

Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technicach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych – kwota 54 971,49 zł

W 2018 roku na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w klasach gimnazjalnych wydatkowano kwotę 54 971,49 zł na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń. Zadanie to zrealizowano w 100 %.

Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – kwota 100 927,15 zł

Na poziomie 99,71 % zrealizowano zadanie mające na celu zapewnienie uczniom dostępu do bezpłatnych podręczników i materiałów ćwiczeniowych, w kwocie 100 927,15 zł, z tego na zakup materiałów na obsługę zadania wydatkowano kwotę 1 002,21 zł.

Rozdział 80195 Pozostała działalność – kwota 43 074,24 zł

Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie realizując od 01.09.2018 r. zgodnie z zawartymi umowami projekty programu ERASMUS+ pt. "Bridges Over Opened Minds - Mosty na otwartymi umysłami oraz "United In Diversity - Zjednoczeni w różnorodności" wydatkowała kwotę 43 074,24 zł. Wydatki te poniesione zostały na poziomie ok. 25% i przeznaczono je na zakup materiałów promocyjnych, biletów lotniczych, usług transportowych i organizację wyjazdów do Rumunii i Włoch oraz na opłacenie polis turystycznych na wyjazdy międzynarodowe.

Niskie wykonanie w rozdziale wynika z faktu, iż umowy dla projektów programu ERASMUS+ realizowane są w okresie 24 miesięcy. Projekty rozpoczęły się 01.09.2018 r. a zakończą 31.08.2020 r. Ponadto wydatki projektów realizowane są zgodnie z wytycznymi i zapisami w umowach finansowych, w oparciu o szacunkowy budżet projektów.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – ogółem 110 369,82 zł, w tym:

Rozdział 85401 Świetlice szkolne – kwota 110 213,82 zł

W rozdziale tym wykonano wydatki na poziomie 99,44 %. Na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne wydatkowano kwotę 108 425,78 zł. Na dodatki socjalne dla nauczycieli - dodatek wiejski kwotę 1 788,04 zł.

Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – kwota 156,00 zł

W rozdziale tym wykonano wydatki na poziomie 72,22% w stosunku do planu. Wydatkowano kwotę 156,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie formy doskonalenia zawodowego wynikającego z potrzeb placówki, tj. dofinansowanie do czesnego w ramach podjętych studiów podyplomowych nauczyciela.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – ogółem 37 851,01 zł, w tym:

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – kwota 37 851,01 zł

Plan finansowy w tym rozdziale został zrealizowany w 98,85 %. Na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 27 904,16 zł. Pozostałą kwotę 9 946,85 zł stanowiły wydatki bieżące, w tym wywóz nieczystości i odpadów komunalnych, usługa stolarska polegająca na wykonaniu łat do ławek. Ponadto zakupiono sprzęt sportowy i pokrycie namiotu ze stelażem.

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

Kwota długu gminy Łobżenica na dzień 31.12.2018 r. wynosiła **18 376 470,75 zł** (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z) i w całości dotyczyła zaciągniętych kredytów bankowych oraz wyemitowanych papierów wartościowych. Zadłużenie gminy wynika z niżej zawartych umów:

- 1) Umowa kredytu Nr 2359/07/2011/1056/F/CEB/EIB3/338/EKO, zawarta w dniu 19.07.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji deszczowej w Łobżenicy; 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, Dźwierzno Wielkie, Dębno, Fanianowo i Liskowo; 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, Szczerbin – 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 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)
- 9) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy na sfinansowanie zadań inwestycyjnych; kwota udzielonego kredytu 2 350 000 zł
- 10) Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12.2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białośliwiu na finansowanie zadań inwestycyjnych gminy w 2017 roku; kwota udzielonego kredytu 4 000 000 zł.

11) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 17 lipca 2018 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi 3 690 000 zł.

Innych zobowiązań kredytowych lub pożyczkowych w okresie sprawozdawczym gmina nie zaciągała. W 2018 r. gmina nie udzieliła poręczeń ani też gwarancji.

Łączna kwota spłaconych rat kredytów w 2018 r. wyniosła – 2 218 140,00 zł, a odsetek – 619 589,64 zł (plan 619 591 zł), co stanowi 100,00 % wykonania planu.

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

2.1.3. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2018 r.

Z budżetu gminy Łobżenica w sprawozdawczym okresie udzielono dotacji dla instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy, innych jednostek samorządu terytorialnego oraz jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 10 do uchwały budżetowej.

Łączna kwota udzielonych dotacji (plan) wyniosła 1 338 898,42 zł, w tym:

964 898,42 zł – udzielonych dla jednostek sektora finansów publicznych,

374 000,00 zł – udzielone jednostkom spoza sektora finansów publicznych.

Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy Łobżenica w 2018 r. kształtowało się na poziomie 89,80 %, co stanowi kwotę 1 202 346,34 zł i obejmowało:

-dotacje udzielone jednostkom sektora finansów publicznych – 851 718,65 zł (88,27 %),

-dotacje udzielone jednostkom spoza sektora finansów publicznych– 350 627,69 zł (93,75 %).

W ramach dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych udzielono następujących pomocy finansowych:

- Dotacja w kwocie 137 027,15 zł w rozdziale 60014 – drogi publiczne powiatowe dotyczy pomocy finansowej dla Powiatu Pilskiego na realizację zadania inwestycyjnego – budowa chodników. Dotacja nie została wykorzystana w przyznanej wysokości, niemniej zaplanowane zadania inwestycyjne wykonano w całości.
- Dotacja w kwocie 1 142,42 zł w rozdziale 7520 – Starostwa powiatowe dotyczy dotacji dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie systemu CEPIK. Dotacje została wykorzystana w całości.
- Dotacja w kwocie 104 679,00 zł w rozdziale 80195 stanowi pomoc finansową na utrzymanie sali sportowej w Łobżenicy działającej przy Miejskim Ośrodku Wychowawczym. Dotacje nie została wykorzystana w przyznanej kwocie.
- Dotacja w kwocie 9 879,00 zł w rozdziale 85154 to pomoc dla Gminy Piła na działania podejmowane wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Łobżenica. Dotacje nie została wykorzystana w przyznanej kwocie.

- Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy w kwocie 538 285,91 zł, tym na działalność biblioteki – 61 606,72 zł, izby muzealnej – 9 932,01 zł. Dotacja nie została wykorzystana w przyznanej kwocie.
- Dotacja dla samorządowej instytucji kultury na realizację zadań z zakresu sportu (dotacja przedmiotowa) – 60 705,17 zł. Dotacja nie została wykorzystana w przyznanej kwocie.

Plan dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zakładał kwotę 374 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym gmina Łobżenica udzieliła dotacji w łącznej kwocie 350 627,69 zł następującym jednostkom spoza sektora finansów publicznych:

- Dotacja w rozdziale 75412 dotyczy dofinansowania do zakupu sprzętu pożarniczego dla gminnych stowarzyszeń OSP – 20 000,00 zł. Dotacja wykorzystana została w całości.
- Dotacja w rozdziale 90001 dotyczy dofinansowania dla 10 osób fizycznych do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 28 627,69 zł. Dotacje na ten cel nie zostały wykorzystane w planowanej wysokości, udzielone były na podstawie zawartych umów.
- Dotacja w rozdziale 90095 dotyczy dofinansowania inwestycji dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych w Łobżenicy – 12 000,00 zł. Dotację wykorzystano w przyznanej kwocie.
- Dotacja w rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, dotyczy dofinansowania prac konserwatorskich dla Kościołów z terenu gminy Łobżenica – 90 000,00 zł. Dotacja nie została wykorzystana w planowanej kwocie.
- Dotacja w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej, udzielona została w kwocie 200 000,00 zł następującym podmiotom:
 - Klub Sportowy „Pogoń” Łobżenica, Kościerzyn Mały 43 – kwota 108 000,00 zł,
 - Klub Sportowy „Korona Dębno”, Dębno 22 – kwota 31 500,00 zł,
 - Klub Sportowy „Czarni Ferdynandowo”, Ferdynandowo 10/4 – kwota 13 000,00 zł,
 - Ludowy Zespół Sportowy „Jedność”, Piesno 20 - 32 400,00 zł,
 - Uczniowski Klub Sportowy „Tęcza”, ul. Mickiewicza 20A, 89-310 Łobżenica – kwota 6 000,00 zł,
 - Uczniowski Klub Sportowy „Łobżonka”, ul. Sikorskiego 3, 89-310 Łobżenica – kwota 7 100,00 zł,
 - Stowarzyszenie Formacja Dźwierszno O.M.M.P., Dźwierszno Małe 56 – kwota 2 000,00 zł.

Łącznie na realizację zadań bieżących udzielono dotacji w kwocie 1 024 691,50 zł, natomiast na zadania inwestycyjne – 177 654,84 zł. Udzielone z budżetu gminy dotacje zostały wykorzystane celowo i rozliczone w terminie.

Wykonanie planu kwot dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2018 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 10 do uchwały budżetowej, przedstawiono w załączniku Nr 3 do sprawozdania.

2.1.4. Wykorzystanie rezerw

Uchwałą Nr XXXIX/313/17 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 22 grudnia 2017 r. uchwalono rezerwy w kwocie **738 132,46 zł**, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 80 000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 658 132,46 zł, z tego na:
 - a) potrzeby zarządzania kryzysowego – 120 000,00 zł
 - b) inicjatywy lokalne – 100 000,00 zł
 - c) inwestycyjne zadania drogowe – 219 132,46 zł
 - d) organizację prac społecznie użytecznych – 40 000,00 zł
 - e) zadania inwestycyjne realizowane z Powiatem Pilskim – 100 000,00 zł
 - f) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2018 i złożą wnioski o przejście na emeryturę – 79 000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym rozdysponowana została rezerwa ogólna w kwocie 51 524,00 zł na wydatki niezbędne, które nie zostały zaplanowane w budżecie na 2018 rok bądź zaplanowano je w kwocie niewystarczającej, tj. m.in. na:

- koszty obsługi zadłużenia (koszt emisji obligacji i odsetki od kredytów) - 2 991,00 zł,
- zakup wyposażenia (kuchni gazowej) do świetlicy wiejskiej w Szczerbinie – 2 995,00 zł,
- zakup osprzętu oraz wyposażenia dla gminnych OSP – 8 386,00 zł,
- remont bieżący biur urzędu – 6 000,00 zł,
- inne niezbędne remonty i usługi.

Niewykorzystanie rezerw celowych na dzień 31.12.2018 r. wynosi 201 723,68 zł, w tym:

- rezerwa ogólna – 28 476,00 zł
- rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 120 000,00 zł
- rezerwa na organizację prac społecznie użytecznych – 4 000,00 zł
- rezerwa na odprawy emerytalne dla pracowników – 25 189,60 zł
- zadania inwestycyjne realizowane z Powiatem Pilskim – 2 500,00 zł
- rezerwa na inwestycyjne zadania drogowe – 21 558,08 zł

Stan rezerw na dzień 31.12.2018 r. wynosi 126 293,00 zł.

2.1.5 Wydatki w ramach funduszu sołeckiego

Realizację planu wydatków budżetowych z funduszu sołeckiego na 2018 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawiono w załączniku Nr 4 do niniejszego sprawozdania.

Plan wydatków stanowił kwotę 423 747,17 zł i zrealizowany został na poziomie 99,56 %, co stanowi kwotę 421 870,77 zł.

2.1.6. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Uchwałą Nr XXXIX/312/17 z dnia 22 grudnia 2017 r. Rada Miejska w Łobzenicy przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Łobzenica na lata 2018-2034, ustalając w niej m.in. wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2018-2034, stanowiący załącznik Nr 2 do 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 Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łobzenica na lata 2018-2034 na dzień 1 stycznia 2018 r. wartość przedsięwzięć wynosiła 15 171 168,86 zł (łącznie nakłady), w tym limit wydatków na rok 2018 – 5 052 340,00 zł. Zaplanowane przedsięwzięcia wieloletnie na 2018 rok dotyczą: wydatków bieżących – w kwocie 121 410,00 zł i wydatków majątkowych – w kwocie 4 930 930,00 zł.

Na dzień 1 stycznia 2018 r. w WPF gminy Łobzenica zapisanych było łącznie 10 przedsięwzięć, w tym 1 zadanie w ramach wydatków bieżących.

W trakcie roku sprawozdawczego dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej. Zmiany te dotyczyły uchwalonych wcześniej przedsięwzięć inwestycyjnych, jak również nowych zadań i wprowadzone zostały następującymi uchwałami:

- 1) **Uchwałą Nr XLI/342/18** Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 30 stycznia 2018 r. wprowadzone zostały następujące zmiany w załączniku Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF:
 - Wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej 129047P Łobzenica – Kruszki” i zmieniono czasookres realizacji tego zadania poprzez wydłużenie do roku 2018 oraz ustalono nowe limity wydatków w poszczególnych latach.
 - W zadaniu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierszno Wielkie -Dźwierszno Małe- Gródek-Witrogoszcz”, zmniejszono łączne nakłady finansowe i doprowadzono do spójności limitu wydatków w poszczególnych latach do okresu realizacji zadania, który wydłużony został do 2029 roku.
- 2) **Uchwałą Nr XLIII/350/18** Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 28 marca 2018 r., która obejmowała między innymi:
 - W zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa drogi gminnej 129047P Łobzenica – Kruszki” zmieniono czasookres realizacji tego zadania, tj. w latach 2016-2018 oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
 - Wprowadzono nowe zadanie bieżące pn. „Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobzenica”. Ustalono okres realizacji zadania

- w latach 2018-2019 oraz łączne nakłady finansowe i limity wydatków w poszczególnych latach.
- Wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa i wyposażenie Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego – rozbudową i przebudową amfiteatru, stanowiące rewitalizację centrum miasta Łobżenica”. Określono termin realizacji w latach 2018-2019, ustalono łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach. Nakłady te stanowią niezbędny udział środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zadania ze środków pomocowych UE. Kwota dofinansowania może wynieść do 85 % kosztów kwalifikowalnych. W przypadku nieotrzymania dofinansowania, zakres rzeczowy zadania dostosowany zostanie do możliwości finansowych jednostki bądź też gmina zrezygnuje z tej inwestycji.
 - Wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn. „Rewitalizacja ośrodka harcerskiego w Gródku Krajeńskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą”. Zadanie planowane do realizacji w latach 2018-2020. Ustalono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków w poszczególnych latach. Realizacja inwestycji uzależniona była od pozytywnego rozstrzygnięcia konkursu i otrzymania bezzwrotnego dofinansowania.
 - Zrezygnowano z realizacji zadania pn. „Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki w parku”.
 - Zmniejszono o kwotę 42 000,00 zł łączne nakłady finansowe na zadanie pn. „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.
- 3) Kolejnej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łobżenica na lata 2018-2034 – w załączniku Nr 2, dokonano uchwałą **Nr XLIV/359/18** Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 kwietnia 2018 r.
- Zwiększono łączne nakłady finansowe dla zadania „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz – Osada”, ustalono limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.
 - Zwiększono o kwotę 596 173,57 zł łączne nakłady finansowe na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 129056P Łobżenica – Kościerzyn Mały”.
- 4) Uchwałą **Nr XLV/366/18** Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 maja 2018 r. zwiększono o kwotę 130 000 zł (do kwoty 380 000 zł) wydatki na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa budynku zaplecza sportowego na stadionie sportowym im. Alojzego Graja w miejscowości Łobżenica”.
- 5) Uchwałą **Nr XLVI/384/18** Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 22 czerwca 2018 r. dokonano jedynie aktualizacji zobowiązań dla niektórych zadań inwestycyjnych.
- 6) Uchwałą **Nr XLVII/391/18** Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 lipca 2018 r. zmieniono:
- Zwiększono o kwotę 15 100 zł (do kwoty 395 100 zł) łączne nakłady finansowe na zadanie pn. „Przebudowa budynku zaplecza sportowego na stadionie sportowym im. Alojzego Graja w miejscowości Łobżenica”, w związku z koniecznością wykonania dodatkowych robót.
 - Zmniejszono o kwotę 788 100 zł (do kwoty 1 808 073,57 zł) łączne nakłady finansowe na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 129056P Łobżenica – Kościerzyn Mały”.

Z uwagi na konieczność zakończenia niezbędnych formalności (które mogą wydłużyć się w czasie), rozważa się realizację zadania w kilku etapach, w zakresie uzależnionym od możliwości finansowych jednostki.

- 7) Uchwałą **Nr XLVIII/405/18** Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 24 września 2018 r. wprowadzono następujące zmiany w wykazie przedsięwzięć:
- Zmieniono nazwę zadania „Przebudowa budynku zaplecza sportowego na stadionie sportowym im. Alojzego Graja w miejscowości Łobzenica” na „Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobzenicy”, zwiększono łączne nakłady w związku z koniecznością wykonania dodatkowych robót. Zaktualizowano limity wydatków w poszczególnych latach i limit zobowiązań,
 - Wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn. „Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego”, określono okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w latach oraz limit zobowiązań.
 - W zadaniu „Rewitalizacja ośrodka harcerskiego w Gródku Krajeńskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą” zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach.
 - Zmniejszono łączne nakłady finansowe na zadanie „Wniesienie wkładów do Spółki z o.o. ZGKiM – realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobzenica na lata 2016-2022.
- 8) Uchwałą **Nr XLIX/413/18** Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 29 października 2018 r. zmieniono okres realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 129056P Łobzenica – Kościerzyn Mały” oraz zmniejszono o 16 800,00 zł łączne nakłady finansowe na to zadanie.
- 9) Uchwałą **Nr II/18/18** Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 27 listopada 2018 r. wprowadzone zostały następujące zmiany:
- W części 1.1. załącznika: w ramach **wydatków bieżących**, wprowadzono trzy nowe zadania, które realizowane będą z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, tj.:
- przedsięwzięcie pn. „**Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych z gminy Łobzenica**”. Zadanie realizowane będzie w latach 2018-2020 przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobzenicy na podstawie umowy o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, zawartej w dniu 2 listopada 2018 r. z Zarządem Województwa Wielkopolskiego, Nr Umowy: RPWP.07.02.02-30-0093/17-00. Łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia wynoszą 915 153,40 zł, w tym kwota dofinansowania – 869 395,40 zł. Limity wydatków w poszczególnych latach wynoszą odpowiednio: w roku 2018–239 692,40 zł, w roku 2019–431 481,40 zł, a w roku 2020–243 979,60 zł.
 - Projekt ERASMUS + pt. „Mosty nad otwartymi umysłami”, realizowany przez Szkołę Podstawową w Fanianowie w latach 2018-2019 na podstawie zawartej umowy finansowej Nr 2018-1-RO01-KA229-049407_4 pomiędzy Gminą Łobzenica a Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji (FRSE)-Narodową Agencją programu ERASMUS+ z siedzibą w Warszawie przy Al. Jerozolimskich 142A. Łączne nakłady dla zadania (stanowiące równowartość 31 430,00 Euro) wynoszą 134 991,85 zł, w tym limit

wydatków dla roku 2018 wynosi 107 989,10 zł, i dla roku 2019 stanowi kwotę 27 002,75 zł.

- Projekt ERASMUS + pt. „Zjednoczeni w różnorodności”, realizowany przez Szkołę Podstawową w Fanianowie w latach 2018-2019 na podstawie zawartej umowy finansowej Nr 2018-1-EL01-KA229-047809_3. Łączne nakłady dla zadania (stanowiące równowartość 17 648,00 Euro) stanowią kwotę 75 233,42 zł, w tym limit wydatków dla roku 2018 wynosi 60 191,12 zł, natomiast dla roku 2019 stanowi kwotę 15 042,30 zł.

W ramach wydatków majątkowych:

Wprowadzono 3 nowe zadania inwestycyjne, w związku z podpisanymi z Samorządem Województwa Wielkopolskiego umowami o dofinansowanie ze środków zewnętrznych, tj.:

- Zadanie pn. **„Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica”**. Łączne nakłady finansowe dla zadania stanowią kwotę 264 000,00 zł, z czego dofinansowanie projektu wyniesie 167 967,00 zł. Okres realizacji zadania planowany jest w latach 2018-2019.
- Zadanie pn. **„Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica”**. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 952 200 zł, z czego dofinansowanie do projektu wyniesie 495 843,00 zł. Okres realizacji zadania zaplanowano w latach 2018-2020, natomiast wydatki poniesione zostaną odpowiednio w latach 2019 – 152 200,00 zł i w 2020 r. – 800 000,00 zł.

Dofinansowanie do powyższych zadań inwestycyjnych wynika z zawartej w dniu 19 października 2018 r. umowy Nr 00029-65170-UM1510064/18 o przyznaniu pomocy z Samorządem Województwa Wielkopolskiego, na podstawie której gminie Łobżenica – Beneficjentowi przyznano środki finansowe na realizację operacji pn. „Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo oraz rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica”.

Łączna kwota udzielonej pomocy wynosi 663 810,00 zł.

- Zadanie pn. **„Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka – etap IV”**.

Na podstawie umowy Nr 00004-65170-UM1520095/18 z dnia 27 września 2018 r. zawartej pomiędzy Gminą Łobżenica a Samorządem Województwa Wielkopolskiego przyznano gminie Łobżenica dofinansowanie do zadania pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka – etap IV”. Łączne nakłady finansowe dla zadania wynoszą 999 800,00 zł, a jego realizacja planowana jest na przyszły rok budżetowy. Kwota dofinansowania wynosi 63,63 % poniesionych wydatków kwalifikowalnych operacji, nie więcej niż 500 000,00 zł.

10) Ostatnie zmiany do wykazu przedsięwzięć wieloletnich wprowadzono uchwałą Nr III/21/18 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 28 grudnia 2018 r. Zmiany te obejmowały:

W ramach wydatków majątkowych:

- Zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach zadania pn. „Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobzenica” w następujący sposób: w 2018 r. – 1 952,00 zł, w 2019 r. – 80 000,00 zł, w 2020 r. – 1 948 163,00 zł. Zmiana podyktowana była koniecznością poniesienia w bieżącym roku budżetowym wydatków na aktualizację dokumentacji projektowo – technicznej.
- Zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 7 516,00 zł oraz ustalono limit wydatków w roku 2018 o tę samą kwotę dla zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz – Osada” Powyższa zmiana spowodowana jest koniecznością wykonania w bieżącym roku opracowań aktualizacyjnych do posiadanej dokumentacji projektowo – technicznej.
- Zmieniono okres realizacji i zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 17 122,50 zł dla zadania pn. „Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobzenica”. W związku z planowanym w bieżącym roku ogłoszeniem przetargu na wyłonienie wykonawcy inwestycji, konieczne jest sporządzenie opracowań aktualizacyjnych do posiadanej dokumentacji projektowo – technicznej. Ofertowy koszt wykonania tego opracowania wynosi 2 122,50 zł. Kwota 15 000,00 zł stanowi wydatek poniesiony na opracowanie dokumentacji projektowo-technicznej, niezbędnej do uzyskania pozwolenia na budowę.
- Zmieniono okres realizacji i zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 17 122,50 zł dla zadania pn. „Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobzenica”. W związku z planowanym w bieżącym roku ogłoszeniem przetargu na wyłonienie wykonawcy inwestycji, konieczne jest sporządzenie opracowań aktualizacyjnych do posiadanej dokumentacji projektowo – technicznej. Ofertowy koszt wykonania tego opracowania wynosi 2 122,50 zł. Kwota 15 000,00 zł stanowi wydatek poniesiony na opracowanie dokumentacji projektowo-technicznej, niezbędnej do uzyskania pozwolenia na budowę.
- W zadaniu pn. „Przebudowa i wyposażenie Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobzenicy wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego – rozbudową i przebudową amfiteatru, stanowiące rewitalizację centrum miasta Łobzenica” zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach, w związku z koniecznością poniesienia w bieżącym roku wydatków na aktualizację dokumentacji projektowo – technicznej, niezbędnej do ubiegania się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

Po dokonanych w trakcie roku zmianach, łączne nakłady finansowe na zadania wieloletnie wg stanu na dzień 31.12.2018 r. wyniosły 19 347 208,55 zł (łączne nakłady), z tego na: zadania bieżące – 1 609 138,67 zł i na zadania majątkowe – 17 738 069,88 zł, i dotyczą razem dwudziestu przedsięwzięć, w tym 5 bieżących i 15 majątkowych.

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

Tabela 12. Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 31.12.2018 r.

L.p.	Nazwa zadania	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		planowane łączne nakłady finansowe	planowane do poniesienia w 2018 r.	Poniesione łączne nakłady finansowe do 31.12.2018 r.	Poniesione nakłady finansowe w 2018 r.	Stopień realizacji planu (%)	UWAGI
			od	do						
Wydatki bieżące					1 609 138,67	566 282,62	485 613,74	197 263,74	30,18	
1	Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu gminy Łobżenica	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2016	2018	409 760,00	121 410,00	409 760,00	121 410,00	100,00	zadanie realizowane
2	Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica - Poprawa dostępu do usług opiekuńczych i asystenckich	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	915 153,40	239 692,40	0,00	0,00	0,00	Zadanie rozpoczęto z końcem roku - jest w trakcie realizacji
3	ERASMUS + pt. "Mosty nad otwartymi umysłami"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2019	134 991,85	107 989,10	24 010,24	24 010,24	17,79	zadanie w trakcie realizacji
4	ERASMUS + pt. "Zjednoczenie w różnorodności"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2019	75 233,42	60 191,12	19 064,00	19 064,00	25,34	zadanie w trakcie realizacji
5	Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2019	74 000,00	37 000,00	32 779,50	32 779,50	44,30	zadanie w trakcie realizacji
Wydatki majątkowe					19 738 069,88	948 691,46	4 275 809,14	942 706,64	21,66	
6	Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica - Stworzenie miejsca umożliwiającego promowanie i sprzedawanie wysokojakościowych, lokalnych produktów wytworzonych w gospodarstwach rolnych, co wpłynie na poprawę rynku zbytu produktów rolnych rolników prowadzących przetwórstwo na małą skalę, eliminując długie cykle i budowanie trwałych powiązań integracyjnych pomiędzy rolnikami a przetwórstwem	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2020	2 030 115,00	1 952,00	1 951,20	1 951,20	0,10	zadanie w trakcie realizacji - ogłoszenie kolejnego przetargu na wykonanie

7	Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru - Poprawa wypoczynku mieszkańców	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2018	652 043,50	130 000,00	444 273,48	126 229,98	68,14	zadanie w trakcie realizacji - inwestycja etapowana, plan na 2018 rok został wykonany
8	Przebudowa drogi gminnej 129047P Łobżenica-Kruszki - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2018	3 300 481,46	563 704,46	3 300 481,46	563 704,46	100,00	zadanie zrealizowane
9	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada Ochrona środowiska	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2019	2 940 679,56	7 516,00	23 162,00	7 516,00	0,79	zadanie w trakcie realizacji - otrzymano dofinansowanie do zadania, rozpoczęcie prac wykonawczych planowane jest w przyszłym roku
10	Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobżenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2019	281 122,50	2 122,50	17 122,50	2 122,50	6,09	zadanie w trakcie realizacji, planowane jest ogłoszenie przetargu na wykonanie inwestycji
11	Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobżenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2020	969 322,50	2 122,50	17 322,50	2 122,50	1,79	zadanie w trakcie realizacji, planowane jest ogłoszenie przetargu na wykonanie inwestycji
12	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka - etap IV - Wsparcie lokalnego rozwoju na obszarze gminy Łobżenica poprzez podniesienie atrakcyjności i promocji rozwoju przestrzennego dla mieszkańców, turystów oraz inwestorów	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2019	999 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	zadanie w trakcie realizacji, planowane jest ogłoszenie przetargu na wykonanie inwestycji
13	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierszno Wielkie-Dźwierszno Małe-Gródek-Witrogoszcz -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2027	4 450 000,00		0,00	0,00	0,00	zadanie nie jest obecnie realizowane
14	Wniesienie wkładów do spółki z o. o. ZGKiM - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	846 932,00	201 704,00	432 820,00	200 384,00	51,10	zadanie w trakcie realizacji
15	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko -Piesno -Walentynowo -Kunowo -Kruszki - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2027	602 383,36		0,00	0,00	0,00	zadanie nie jest obecnie realizowane

16	Przebudowa drogi gminnej Nr 129056P Łobżenica - Kościerzyn Mały	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2019	1 576 000,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00	1,65	zadanie w trakcie realizacji
17	Przebudowa i wyposażenie Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego - rozbudową i przebudową amfiteatru, stanowiące rewitalizację centrum miasta Łobżenica - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	210 000,00	7 380,00	7 380,00	7 380,00	3,51	zadanie w trakcie realizacji
18	Rewitalizacja ośrodka harcerskiego w Gródku Krajeńskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	W związku z nieotrzymaniem dofinansowania zrezygnowano z realizacji
19	Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego - rozwój zasobów kultury	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2019	73 250,00	6 190,00	5 296,00	5 296,00	7,23	Złożono wniosek o dofinansowanie projektu
20	Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2018	403 940,00	403 940,00	388 645,25	388 645,25	96,21	Zadanie zrealizowane w zakresie zgodnym z otrzymanym dofinansowaniem
Razem					21 347 208,55	1 514 974,08	4 761 422,88	1 139 970,38	22,30	

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania 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.

W przypadku nieotrzymania bezzwrotnego wsparcia nie będą one w ogóle realizowane bądź ich zakres dostosowany zostanie do możliwości finansowych gminy.

2.1.7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie 2018 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 ustawy o finansach publicznych.

Łączne nakłady finansowe na te programy stanowiły kwotę 3 091 918,50 zł, w tym na wydatki bieżące – 409 760,00 zł i na wydatki majątkowe – 2 682 158,50 zł. Limit wydatków w 2018 r. ustalono w kwocie 333 636,00 zł.

Plan ten dotyczył następujących zadań wieloletnich, tj.:

wydatki bieżące:

- przedsięwzięcie pn. **„Wsparcie dla osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych, z terenu gminy Łobżenica”**. Realizacja zadania przewidziana została na lata 2016-2018, a jego wartość całkowita wynosi – 409 760,00 zł. Projekt zrealizowany został przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżenicy.

wydatki majątkowe:

- przedsięwzięcie pn. „Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica”. Realizacja planowana w latach 2017-2019, a łączne nakłady finansowe wynoszą 2 030 115,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. „Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru”. Zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2018, łączne nakłady finansowe wynoszą 652 043,50 zł, z limitem wydatków w 2018 r. w kwocie 130 000,00 zł.

W trakcie 2018 r. dokonano następujących 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.

- 1) Uchwałą Nr XLI/342/18 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 stycznia 2018 r. wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej 129047P Łobżenica – Kruszki” i zmieniono czasookres realizacji tego zadania poprzez wydłużenie do roku 2018. Realizacja przedmiotowego zadania planowana była w latach 2016-2017.

Z uwagi na niezrealizowanie prognozowanych dochodów budżetu oraz mniejsze od planowanych przychody z tytułu zaciągniętych kredytów w 2017 r., dokonano częściowej płatności, tj. 2 736 777 zł. Pozostała kwota – 563 704,46 zł do zapłaty w 2018 r.

- 2) Uchwałą Nr XLIV/359/18 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 kwietnia 2018 r., w związku z decyzją Zarządu Województwa Wielkopolskiego o przyznaniu dofinansowania projektowi o nr RPWP.04.03.01-30-0015/17 pt. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz – Osada” złożonemu przez Gminę Łobżenica, zwiększono środki w WPF na realizację przedmiotowego zadania w łącznej kwocie 5 050 000,00 zł, ustalając jednocześnie limity wydatków w 2018 r. – 2 000 000,00 zł i w 2019 r. – 2 850 000,00 zł.
- 3) Uchwałą Nr II/18/18 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 listopada 2018 r. wprowadzone zostały kolejne zmiany:

W części 1.1. załącznika:

w ramach **wydatków bieżących**, wprowadzono trzy nowe zadania, które realizowane będą z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, tj.:

- przedsięwzięcie pn. **„Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych z gminy Łobżenica”**. Zadanie realizowane będzie w latach 2018-2020 przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżenicy na podstawie umowy o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, zawartej w dniu 2 listopada 2018 r. z Zarządem Województwa Wielkopolskiego, Nr Umowy: RPWP.07.02.02-30-0093/17-00.
- Projekt ERASMUS + pt. „Mosty nad otwartymi umysłami”, realizowany przez Szkołę Podstawową w Fanianowie w latach 2018-2019 na podstawie zawartej umowy finansowej Nr 2018-1-RO01-KA229-049407_4 pomiędzy Gminą Łobżenica a Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji (FRSE)-Narodową Agencją programu ERASMUS+ z siedzibą w Warszawie przy Al. Jerozolimskich 142A.
- Projekt ERASMUS + pt. „Zjednoczeni w różnorodności”, realizowany przez Szkołę Podstawową w Fanianowie w latach 2018-2019 na podstawie zawartej umowy finansowej Nr 2018-1-EL01-KA229-047809_3.

W ramach **wydatków majątkowych**:

Wprowadzono 3 nowe zadania inwestycyjne, w związku z podpisanymi z Samorządem Województwa Wielkopolskiego umowami o dofinansowanie ze środków zewnętrznych, tj.:

- Zadanie pn. **„Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica”**. Łączne nakłady finansowe dla zadania stanowią kwotę 264 000,00 zł, z czego dofinansowanie projektu wyniesie 167 967,00 zł. Okres realizacji zadania planowany jest w latach 2018-2019, natomiast wydatki poniesione zostaną w roku 2019. W bieżącym roku planowane jest ogłoszenie przetargu na wyłonienie wykonawcy inwestycji.
- Zadanie pn. **„Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości**

Luchowo, gmina Łobżenica”. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 952 200 zł, z czego dofinansowanie do projektu wyniesie 495 843,00 zł. Okres realizacji zadania zaplanowano w latach 2018-2020, natomiast wydatki poniesione zostaną odpowiednio w latach 2019 – 152 200,00 zł i w 2020 r. – 800 000,00 zł. W bieżącym roku planowane jest ogłoszenie przetargu na wyłonienie wykonawcy inwestycji.

- Zadanie pn. „**Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka – etap IV**”.

Na podstawie umowy Nr 00004-65170-UM1520095/18 z dnia 27 września 2018 r. zawartej pomiędzy Gminą Łobżenica a Samorządem Województwa Wielkopolskiego przyznano gminie Łobżenica dofinansowanie do zadania pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka – etap IV”. Celem operacji jest wsparcie lokalnego rozwoju na obszarze gminy Łobżenica poprzez podniesienie atrakcyjności i promocji rozwoju przestrzennego dla mieszkańców, turystów oraz inwestorów. Łączne nakłady finansowe dla zadania wynoszą 999 800,00 zł, a jego realizacja planowana jest na przyszły rok budżetowy. Kwota dofinansowania wynosi 63,63 % poniesionych wydatków kwalifikowalnych operacji, nie więcej niż 500 000,00 zł. Wydatki poniesione zostaną w przyszłym roku budżetowym. W roku bieżącym planowane jest ogłoszenie przetargu na wyłonienie wykonawcy.

Powyższe zadania (3 bieżące i 3 majątkowe) będą realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 226 ust. 3 u.f.p., dla każdego przedsięwzięcia określono nazwę i cel, rok kończący oraz jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za jego realizację, łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań i limit wydatków w poszczególnych latach.

Ponadto dokonano zmian w pozostałych przedsięwzięciach WPF, które dotyczą:

- Wydłużono okres realizacji do 2020 r. oraz zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach zadania pn. „Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica”. Powodem zmiany są negatywne rozstrzygnięcia przeprowadzonych przetargów, w których nie wyłoniono wykonawcy dla przedmiotowego zadania.
 - Zmniejszono łączne nakłady finansowe o 5 765 265,55 zł, tj. do kwoty 2 933 163,56 zł dla zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz Osada”, ustalono nowe limity wydatków w latach oraz limit zobowiązań. Realizatorem – wykonawcą przedsięwzięcia będzie Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobżenicy Sp. z o.o. Udział gminy w zadaniu planowany jest na poziomie 1 330 000,00 zł, z limitem wydatków w 2019 r.
- 4) Ostatnie zmiany wprowadzono uchwałą Nr III/21/18 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 grudnia 2018 r. Zmiany te obejmowały:

W ramach wydatków majątkowych:

- Zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach zadania pn. „Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica”,
- Zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 7 516,00 zł oraz ustalono limit wydatków w roku 2018 o tę samą kwotę dla zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz – Osada”,
- Zmieniono okres realizacji i zwiększono łączne nakłady finansowe dla zadania pn. „Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica”.
- Zmieniono okres realizacji i zwiększono łączne nakłady finansowe dla zadania pn. „Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica”.

Po dokonanych w trakcie roku zmianach, łączne nakłady finansowe na wydatki na programy lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, wynoszą 12 708 703,19 zł (limit wydatków w roku 2018 wynosi 1 236 700,08 zł) i dotyczy czterech programów realizowanych w ramach wydatków bieżących oraz siedmiu przedsięwzięć majątkowych.

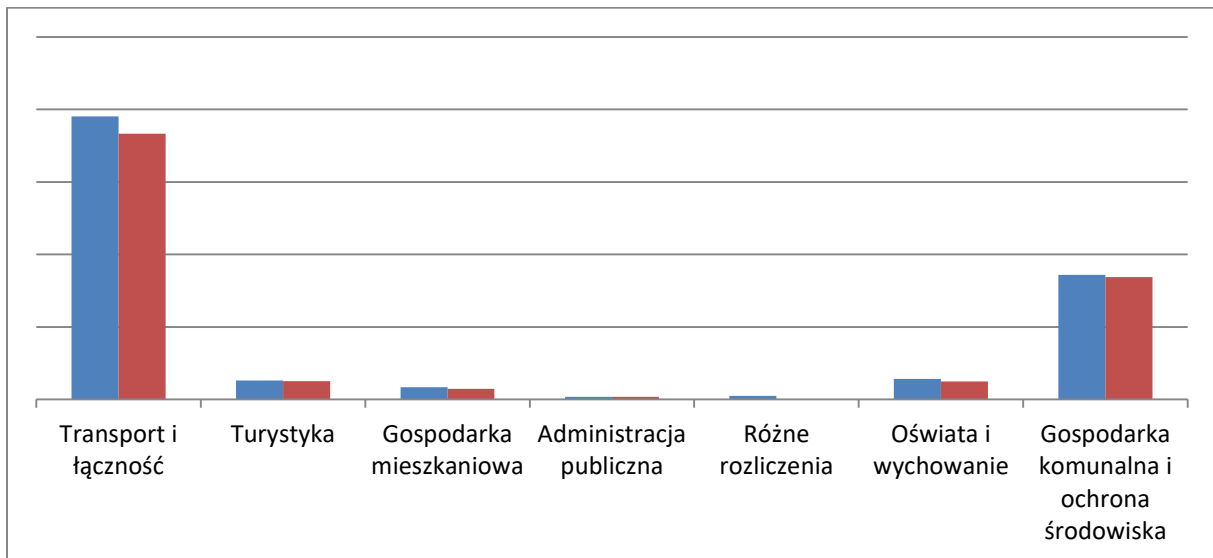
2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Pierwotny plan wydatków majątkowych wynosił **6 050 056,20 zł** i zmalał w trakcie roku sprawozdawczego do kwoty **3 842 652,65 zł**. Plan wydatków majątkowych został zrealizowany w **94,45 %**, a wydatki na zadania majątkowe wyniosły **3 629 358,39 zł**. Plan oraz wykonanie wydatków majątkowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w poniższym zestawieniu.

dział	treść	plan na 31.12.2018 r.	wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania
600	Transport i łączność	1 952 006,83	1 832 373,48	93,87
630	Turystyka	130 000,00	126 229,98	97,10
700	Gospodarka mieszkaniowa	83 000,00	72 800,89	87,71
750	Administracja publiczna	16 800,00	16 752,60	99,72
758	Różne rozliczenia	24 058,08	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	140 530,00	123 371,99	87,79
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	859 325,45	844 632,33	98,29
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	17 815,00	16 921,00	94,98
926	Kultura fizyczna	619 117,29	596 276,12	96,31
Razem		3 842 652,65	3 629 358,39	94,45

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

Najwięcej zadań o charakterze inwestycyjnym wykonano w zadaniach drogowych. Nieco mniej przeznaczono na inwestycje z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska. Na zadania inwestycyjne w pozostałych działach przeznaczono mniej środków budżetowych, co przedstawiono na poniższym wykresie.



W rozdziale **60014 Drogi publiczne powiatowe**

zaplanowano środki finansowe w kwocie **187 500,00 zł** na realizację inwestycji drogowych wspólnie z Powiatem Pilskim.

Wydatkowano kwotę 137 027,15 zł na następujące przedsięwzięcia:

- Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1052P na odcinku Górka Klasztorna – Wiktorówko – etap II kwota 49 691,30 zł,
- Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1202P w m. Ferdynandowo kwota 16 746,57 zł,
- Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1052P w m. Łobżenica ul. Raczkowskiego – etap I kwota 26 588,27 zł,
- Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1202P w m. Dźwierzno Małe - kwota 44 001,01 zł.

Środki finansowe zostały wydatkowane po przedłożeniu rozliczenia finansowego przez Powiat Pilski, zgodnie z zawartymi porozumieniami i uchwałami.

Rozdział 60014 Drogi publiczne gminne

W tym rozdziale realizowano wydatki inwestycyjne w kwocie **1 695 346,33 zł**, w tym z funduszu sołeckiego 19 000,00 zł. Dotyczyły następujących przedsięwzięć:

- budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Piesno – 122 080,00 zł,
- budowa chodnika w Luchowie – 92 739,69 zł,

- Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na osiedle Leśne w miejscowości Łobżenica – 106 534,50 zł,
- Modernizacja nawierzchni targowiska – 4 305,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Kruszki - etap II – 266 809,25 zł,
- Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Topola – 40 784,09 zł,
- Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Witrogoszcz – 52 043,90 zł,
- Przebudowa drogi gminnej Nr 129056P Łobżenica - Kościerzyn Mały – 95 367,65 zł,
- Przebudowa drogi gminnej ul. Wodna w Łobżenicy – 150 000,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej Witrogoszcz Kolonia – Sypniewo – 200 977,79 zł,
- Przebudowa drogi gminnej 129047P Łobżenica – Kruszki – 563 704,46 zł.

W dziale 630 Turystyka

Wydatki inwestycyjne w kwocie 126 229,98 zł dotyczyły realizacji inwestycji pn. „Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru”.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki majątkowe w tym dziale dotyczyły realizacji następujących inwestycji:

- nabycie na rzecz gminy Łobżenica od osoby fizycznej nieruchomości położonej we wsi Dźwierzno Małe - 4 115,00 zł,
- nabycie na rzecz gminy prawa użytkowania wieczystego i części działki (Kunowo) – 10 765,19 zł,
- zakup 2 kontenerów mieszkalnych – 47 465,70 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Wydatkowano środki w kwocie **16 752,60 zł** na doposażenie nagłośnienia i wdrożenie programu e-Sesja.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Poniesiono łączne wydatki w kwocie 123 371,99 zł na zadania inwestycyjne w gminnych jednostkach oświatowych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki majątkowe w kwocie 844 632,33 zł ponoszone były w następujących rozdziałach:

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Kwota wydatków w tym rozdziale wynosi **236 527,69 zł** (89,69%) i są to wydatki majątkowe na zadanie: pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz –Osada”. Przekazano w tym rozdziale 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 XLVI/388/18 z dnia 22.06.2018 r. dla ZGKiM Sp. z o.o. w Łobżenicy – na realizację zadań wynikających z wieloletniego planu

rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022 w kwocie 200 384,00 zł. Również, jak co roku, wydatkowane zostały środki finansowe jako dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 28 627,69 zł.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa w ramach funduszu sołectkiego w kwocie 10 638,45 zł.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

W ramach **wydatków majątkowych** wydatkowano środki finansowe w kwocie 583 514,99 zł na realizację przedsięwzięć:

- „Dostawa z montażem energooszczędnych opraw oświetlenia ulicznego typu LED, na terenie gminy Łobżenica” w kwocie 283 515,00 zł,
- „Unowocześnienie oświetlenia ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie gminy Łobżenica polegającego na poprawieniu jakości istniejącego oświetlenia drogowego – część I – 299 999,99 zł.

90095 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 12.000,00 zł na dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – „Budowa lub modernizacja infrastruktury ogrodowej dla ROD w Łobżenicy” oraz kwotę 1 951,20 zł na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa targowiska miejskiego w Łobżenicy”.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki majątkowe w tym dziale wynoszą 16 921,00 zł i zostały zrealizowane w rozdziałach:

92101 Instytucje kinematografii

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **5 296,00** zł (85,56 % planu) i dotyczą wydatków majątkowych przedsięwzięcia pn. „Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury Województwa Wielkopolskiego”.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 4 245,00 zł w ramach wydatków inwestycyjnych na realizację przedsięwzięć związanych z budową i rozbudową świetlic we wsiach Luchowo i Kunowo.

92195 Pozostała działalność

W ramach wydatków inwestycyjnych wydatkowano kwotę 7 380,00 zł na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa i wyposażenie Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego – rozbudową i przebudową amfiteatru, stanowiące rewitalizację centrum miasta Łobżenica”.

Dział 926 Kultura fizyczna

Na zadania majątkowe w tym dziale wydatkowano 596 276,12 zł. Wydatki realizowane były w następujących rozdziałach:

92601 Obiekty sportowe

Na zadania majątkowe wydatkowano kwotę 502 440,83 zł, w tym fundusz sołecki 14 500,00 zł; dotyczą następujących przedsięwzięć:

- „Budowa małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym na terenie Gminy Łobżenica – Otwarta Strefa Aktywności w miejscowości Łobżenica oraz Otwarta Strefa Aktywności przy Osiedlu Słonecznym w miejscowości Łobżenica” – 113 795,58 zł,
- „Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy” – 388 645,25 zł.

92695 Pozostała działalność

W ramach wydatków majątkowych tego rozdziału wydatkowano kwotę 93 835,29 zł na następujące przedsięwzięcia:

- Doposażenie placu zabaw w Łobżenicy – 12 500,00 zł,
- Rozbudowa altanki rekreacyjnej na boisku sportowym – Witrogoszcz Osada (fundusz sołecki) – 11 355,29 zł,
- Zagospodarowanie przestrzeni rekreacyjno-sportowej w Walentynowie (fundusz sołecki) – 6 980,00 zł,
- Zagospodarowanie przestrzeni rekreacyjno-sportowej w Kościerzynie Małym (projekt pn. Kolorowa kraina zawita do Kościerzyna Małego” – stworzenie centrum integracyjnego w miejscowości Kościerzyn Mały) – 30 000,00 zł, (w tym fundusz sołecki 9 000,00 zł),
- Zakup materiałów i wyposażenia na teren rekreacyjno-sportowy w Wiktorówku (projekt pn. „Szach – mat – nasze ulubione miejsce w Wiktorówku, gdzie gramy i bawimy się pokoleniowo” w miejscowości Wiktorówko) – 33 000,00 zł, (w tym fundusz sołecki 10 000,00 zł).

Realizację planu wydatków majątkowych na 2018 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały budżetowej, przedstawiono w tabeli poniżej. Wskazano w niej również źródło finansowania danego wydatku.

Tabela 13. Realizacja planu wydatków majątkowych na 2018 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania majątkowego	Plan na 01.01.2018 r	Plan na 31.12.2018 r	Wykonanie na 31.12.2018 r.	% wyk.	Źródło finansowania	
								środki własne gminy	WFOGR/ Min.Sportu/WUW
600			Transport i łączność	2 490 000,00	1 952 006,83	1 832 373,48	93,87	1 627 273,48	205 100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	187 500,00	137 027,15	73,08	137 027,15	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	187 500,00	137 027,15	73,08	137 027,15	0,00
			Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1052P na odcinku Górka Klasztorna - Wiktorówko - Etap II	0,00	70 000,00	49 691,30	70,99	49 691,30	0,00
			Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1202P w m. Ferdynandowo	0,00	25 000,00	16 746,57	66,99	16 746,57	0,00
			Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1052P w m. Łobżenica - ul. Raczkowskiego - etap I	0,00	32 500,00	26 588,27	81,81	26 588,27	0,00
			Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1200P w m. Dźwierszno Małe	0,00	60 000,00	44 001,01	73,34	44 001,01	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 490 000,00	1 764 506,83	1 695 346,33	96,08	1 490 246,33	205 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 474 000,00	1 200 802,37	1 131 641,87	94,24	926 541,87	205 100,00
			Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Piesno		122 080,00	122 080,00	100,00	35 480,00	86 600,00
			Budowa chodnika w Luchowie		92 739,69	92 739,69	100,00	92 739,69	0,00
			Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na osiedle Leśne w miejscowości Łobżenica		120 000,00	106 534,50	88,78	106 534,50	0,00

		Modernizacja nawierzchni targowiska		30 000,00	4 305,00	14,35	4 305,00	0,00
		Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Kruszki - etap II		266 809,25	266 809,25	100,00	148 309,25	118 500,00
		Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Topola		40 784,09	40 784,09	100,00	40 784,09	0,00
		Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Witrogoszcz		52 043,90	52 043,90	100,00	52 043,90	0,00
		Przebudowa drogi gminnej Nr 129056P Łobżenica - Kościerzyn Mały		95 367,65	95 367,65	100,00	95 367,65	0,00
		Przebudowa drogi gminnej ul. Wodna w Łobżenicy		150 000,00	150 000,00	100,00	150 000,00	0,00
		Przebudowa drogi gminnej Witrogoszcz Kolonia - Sypniewo		200 977,79	200 977,79	100,00	200 977,79	0,00
		Utwardzenie powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy		30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	563 704,46	563 704,46	100,00	563 704,46	0,00
		Przebudowa drogi gminnej 129047P Łobżenica - Kruszki	0,00	563 704,46	563 704,46	100,00	563 704,46	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup wiat przystankowych (2sztuki)	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
630		Turystyka	130000,00	130 000,00	126 229,98	97,10	126 229,98	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	130000,00	130 000,00	126 229,98	97,10	126 229,98	0,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130000,00	130 000,00	126 229,98	97,10	126 229,98	0,00
		Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru	130000,00	130 000,00	126 229,98	97,10	126 229,98	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	37 000,00	83 000,00	72 800,89	87,71	72 800,89	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	17 000,00	63 000,00	62 345,89	98,96	62 345,89	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 000,00	63 000,00	62 345,89	98,96	62 345,89	0,00

		Nabycie na rzecz gminy Łobżenica od osoby fizycznej nieruchomości położonej w m. Dźwierzno Małe	5000,00	5 000,00	4 115,00	82,30	4 115,00	0,00
		Nabycie na rzecz Gminy prawa użytkowania wieczystego i części działki (Kunowo)	12 000,00	12 000,00	10 765,19	89,71	10 765,19	0,00
		Zakup 2 kontenerów mieszkalnych	0,00	46 000,00	47 465,70	103,19	47 465,70	0,00
	70095	Pozostała działalność	20 000,00	20 000,00	10 455,00	52,28	10 455,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	10 455,00	52,28	10 455,00	0,00
		Przebudowa budynku byłej szkoły w m. Witrogoszcz	20 000,00	20 000,00	10 455,00	52,28	10 455,00	0,00
750		Administracja publiczna	0,00	16 800,00	16 752,60	99,72	16 752,60	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	16 800,00	16 752,60	99,72	16 752,60	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16 800,00	16 752,60	99,72	16 752,60	0,00
		Zakup nagłośnienia Sali RM - doposażenie i modernizacja istniejącego	0,00	16 800,00	16 752,60	99,72	16 752,60	0,00
758		Różne rozliczenia	319 132,46	24 058,08	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	319 132,46	24 058,08	0,00	0,00	0,00	0,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	319 132,46	24 058,08	0,00	0,00	0,00	0,00
		Rezerwa na inwestycje i wydatki inwestycyjne - zadania drogowe	219 132,46	21 558,08	0,00	0,00	0,00	0,00
		Rezerwa na inwestycje i wydatki inwestycyjne - zadania realizowane z Powiatem Pilskim	100 000,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	150 000,00	140 530,00	123 371,99	276,32	123 371,99	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	150 000,00	73 700,00	57 445,34	77,94	57 445,34	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	73 700,00	57 445,34	77,94	57 445,34	0,00
		Adaptacja pomieszczenia na salę lekcyjną - SP w Dźwierznie Małym	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00	10 000,00	0,00

		Modernizacja i przebudowa szkoły podstawowej w Fanianowie, Wiktorówku, Łobżenicy i Dźwiersznie Małym	150 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Modernizacja kotłowni centralnego ogrzewania - SP w Fanianowie	0,00	30 400,00	30 400,00	100,00	30 400,00	0,00
		Odwodnienie budynku i terenu wokół Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Wiktorówku (dokumentacja)	0,00	5 000,00	4 745,34	94,91	4 745,34	0,00
		Wykonanie przyłącza światłowodowego - SP w Fanianowie	0,00	12 300,00	12 300,00	100,00	12 300,00	0,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	55 530,00	54 626,65	98,37	54 626,65	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	55 530,00	54 626,65	98,37	54 626,65	0,00
		Adaptacja pomieszczeń na oddział przedszkolny (pawilon) - SP w Łobżenicy	0,00	40 530,00	39 626,65	97,77	39 626,65	0,00
		Modernizacja pomieszczeń oddziału przedszkolnego - SP w Dźwiersznie Małym	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00	15 000,00	0,00
80104		Przedszkola	0,00	11 300,00	11 300,00	100,00	11 300,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	11 300,00	11 300,00	100,00	11 300,00	0,00
		Zakup zmywarki kapturowej TECH-H500DD wraz z wyposażeniem - Przedszkole Publiczne w Łobżenicy	0,00	11 300,00	11 300,00	100,00	11 300,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 363 568,45	859 325,45	844 632,33	98,29	844 632,33	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 258 704,00	251 220,00	236 527,69	94,15	236 527,69	0,00
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji	243 704,00	201 704,00	200 384,00	99,35	200 384,00	0,00
		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	243 704,00	201 704,00	200 384,00	99,35	200 384,00	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000 000,00	7 516,00	7 516,00	100,00	7 516,00	0,00

		Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada	2 000 000,00	7 516,00	7 516,00	100,00	7 516,00	0,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00	42 000,00	28 627,69	68,16	28 627,69	0,00
		Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	15 000,00	42 000,00	28 627,69	68,16	28 627,69	0,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10 638,45	10 638,45	10 638,45	100,00	10 638,45	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 638,45	10 638,45	10 638,45	100,00	10 638,45	0,00
		Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie - Dębno	10 638,45	10 638,45	10 638,45	100,00	10 638,45	0,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	583 515,00	583 514,99	100,00	583 514,99	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	583 515,00	583 514,99	100,00	583 514,99	0,00
		Dostawa z montażem energooszczędnych opraw oświetlenia ulicznego typu LED, na terenie gminy Łobżenica	0,00	283 515,00	283 515,00	100,00	283 515,00	0,00
		Unowocześnienie oświetlenia ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie Gminy Łobżenica polegającego na poprawieniu jakości istniejącego oświetlenia drogowego - część 1	0,00	300 000,00	299 999,99	100,00	299 999,99	0,00
90095		Pozostała działalność	94 226,00	13 952,00	13 951,20	99,96	13 951,20	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	82 226,00	1 952,00	1 951,20	99,96	1 951,20	0,00
		Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica	82 226,00	1 952,00	1 951,20	99,96	1 951,20	0,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00	12 000,00	0,00

			budowa lub modernizacja infrastruktury ogrodowej dla ROD w Łobżenicy	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00	12 000,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	225 000,00	17 815,00	16 921,00	94,98	16 921,00	0,00
	92101		Instytucje kinematografii	0,00	6 190,00	5 296,00	85,56	5 296,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	6 190,00	5 296,00	85,56	5 296,00	0,00
			Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego	0,00	6 190,00	5 296,00	85,56	5 296,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	130 000,00	4 245,00	4 245,00	200,00	4 245,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	4 245,00	4 245,00	200,00	4 245,00	0,00
			Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica		2 122,50	2 122,50	100,00	2 122,50	0,00
			Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica		2 122,50	2 122,50	100,00	2 122,50	0,00
	92195		Pozostała działalność	95 000,00	7 380,00	7 380,00	100,00	7 380,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 000,00	7 380,00	7 380,00	100,00	7 380,00	0,00
			Przebudowa i wyposażenie Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego - rozbudową i przebudową amfiteatru, stanowiące rewitalizację centrum miasta Łobżenica	95 000,00	7 380,00	7 380,00	100,00	7 380,00	0,00
926			Kultura fizyczna	335 355,29	619 117,29	596 276,12	96,31	402 276,12	194 000,00
	92601		Obiekty sportowe	299 500,00	525 262,00	502 440,83	97,04	352 440,83	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	292 000,00	517 762,00	502 440,83	97,04	352 440,83	150 000,00
			Budowa małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym na terenie Gminy Łobżenica - Otwarta Strefa Aktywności w miejscowości Łobżenica oraz Otwarta Strefa	40 000,00	113 822,00	113 795,58	99,98	63 795,58	50 000,00

		Aktywności przy Osiedlu Słonecznym w miejscowości Łobżenica						
		Opracowanie dokumentacji na kompleksowe zagospodarowanie boiska w m. Dębno	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy	250 000,00	403 940,00	388 645,25	96,21	288 645,25	100 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zakup wiat dla zawodników rezerwowych na boisko w Dębnie	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92695		Pozostała działalność	35 855,29	93 855,29	93 835,29	99,98	49 835,29	44 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 355,29	81 355,29	81 335,29	99,98	37 335,29	44 000,00
		Rozbudowa altanki rekreacyjnej na boisku sportowym - Witrogoszcz Osada	11 355,29	11 355,29	11 355,29	100,00	11 355,29	0,00
		Zagospodarowanie przestrzeni rekreacyjno-sportowej - Walentynowo	7 000,00	7 000,00	6 980,00	99,71	6 980,00	0,00
		Zagospodarowanie przestrzeni rekreacyjno-sportowej w Kościerzynie Małym(Kolorowa kraina zawita do Kościerzyna Małego - stworzenie centrum integracyjnego - w miejscowości Kościerzyn Mały)	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00	9 000,00	21 000,00
		Zakup materiałów i wyposażenia na teren rekreacyjno-sportowy - Wiktorówko (Szachmat - nasze ulubione miejsce w Wiktorówku gdzie gramy i bawimy się pokoleniowo w miejscowości Wiktorówko)	10 000,00	33 000,00	33 000,00	100,00	10 000,00	23 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 500,00	12 500,00	12 500,00	100,00	12 500,00	0,00
		Doposażenie placu zabaw w Łobżenicy	7 500,00	12 500,00	12 500,00	100,00	12 500,00	0,00
		Razem	6 050 056,20	3 842 652,65	3 629 358,39	94,45	3 230 258,39	399 100,00

2.3. Informacja z realizacji inwestycji na terenie gminy Łobżenica zaplanowanych w budżecie na 2018 rok

W ciągu okresu sprawozdawczego realizowano następujące inwestycje:

Dział 600 Transport i łączność

1. Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1052P na odcinku Górka Klasztorna – Wiktorówko – etap II

Zadanie realizowane przez Powiat Pilski będący zarządcą drogi.

Zadanie współfinansowane z budżetu gminy na mocy Uchwały Rady Miejskiej w Łobżenicy Nr XLVI/387/18 z dnia 22 czerwca 2018 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Pilskiemu – dofinansowanie 50% wartości kosztów inwestycji, maksymalnie 70 000 zł. Przedmiot zamówienia – to etap II zadania - robót budowlanych polegających na budowie chodnika przy drodze powiatowej nr 1052P na odcinku Górka Klasztorna – Wiktorówko.

Zadanie obejmowało wykonanie nowej nawierzchni z kostki betonowej typu polbruk. Stanowi ono pierwszy etap budowy chodnika Górka Klasztorna – Wiktorówko o długości całkowitej 1 694,5 m.b. Zadanie zrealizowane, zakończone i rozliczone finansowo.

2. Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1202P w miejscowości Ferdynandowo

Zadanie realizowane przez Powiat Pilski będący zarządcą drogi, współfinansowane z budżetu gminy na mocy uchwały Rady Miejskiej w Łobżenicy Nr XLVI/387/18 z dnia 22 czerwca 2018 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Pilskiemu – dofinansowanie 50% wartości kosztów inwestycji, maksymalnie 25 000 zł.

Przedmiotem zamówienia były roboty budowlane polegające na budowie chodnika o długości 118 m.b. w pasie drogowym drogi powiatowej nr 1202P w miejscowości Ferdynandowo.

Zadanie zrealizowane, zakończone i rozliczone finansowo.

3. Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1052P w miejscowości Łobżenica – ul. Raczkowskiego – etap I

Zadanie realizowane przez Powiat Pilski będący zarządcą drogi, współfinansowane z budżetu gminy na mocy uchwały Rady Miejskiej w Łobżenicy Nr XLII/347/18 z dnia 28 lutego 2018 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Pilskiemu – dofinansowanie 50% wartości kosztów inwestycji, maksymalnie 32 500 zł.

Przedmiotem zamówienia – planowanego etapu I – były roboty budowlane polegające na przebudowie chodnika w pasie drogowym drogi powiatowej nr 1052P w miejscowości Łobżenica – ulica Raczkowskiego na długości 166 m.b. Zadanie zrealizowane, zakończone i rozliczone finansowo.

4. Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1200P w miejscowości Dźwierszno Małe

Zadanie realizowane przez Powiat Pilski będący zarządcą drogi, współfinansowane z budżetu gminy na mocy uchwały Rady Miejskiej w Łobżenicy Nr XLII/346/18 z dnia 28 lutego 2018 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Pilskiemu – dofinansowanie 50% wartości kosztów inwestycji, maksymalnie 60 000 zł.

Przedmiotem zamówienia były roboty budowlane polegające na przebudowie chodnika w pasie drogowym drogi powiatowej nr 1200P w miejscowości Dźwierszno Małe na długości 340 m.b. Zadanie zrealizowane, zakończone i rozliczone finansowo.

5. Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Piesno

Inwestycja stanowi kolejny – drugi etap prac inwestycji rozpoczętej w roku 2017. W ramach planowanej kontynuacji prac przedmiotowej inwestycji, złożono wnioski o dofinansowanie prac w ramach Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych. Inwestycja dotyczy odcinka drogi o długości 400 m.b. Inwestycja zakończona terminowo, wykonana i odebrana bez uwag. Przedstawiono rozliczenie finansowe do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego przy pełnym dofinansowaniu w wysokości 86 600 zł.

6. Budowa chodnika w Luchowie

Dla przedmiotowego zadania wykonano w roku 2017 dokumentację projektową oraz dokonano zgłoszenia robót budowlanych uzyskując akceptację Starostwa Powiatowego w Pile. Ze środków funduszu sołeckiego zakupiono materiał – obrzeża i krawężniki. Sołectwo dysponowało również kostką brukową.

Ostateczna wartość zadania po przeprowadzonych negocjacjach wyniosła 92 739,69 zł. Zadanie zostało wykonane terminowo i odebrane bez uwag. Zadanie finansowane częściowo z funduszu sołectwa Luchowo na rok 2018.

7. Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na osiedle Leśne w miejscowości Łobżenica

Termin wykonania przedmiotowego zadania określony w umowie został zachowany – zadanie wykonane terminowo i bez uwag. Łączna wartość nakładów poczynionych w roku 2018 wynosi 106 534,50 zł.

8. Modernizacja nawierzchni targowiska

Zadanie dotyczy części gruntowej targowiska miejskiego w Łobżenicy.

Po przeprowadzonej w roku 2017 procedurze wyłączenia gruntów z produkcji rolnej i otrzymaną decyzją w przedmiotowej sprawie wystąpiono do Starostwa Powiatowego z wnioskiem o wydanie zaświadczenia o niewnoszeniu sprzeciwu w zakresie planowanego wyznaczenia miejsc parkingowych wraz z utwardzeniem kruszywem łamanym. Zakończono procedurę uzyskania pozwolenia na budowę – inwestycja gotowa do realizacji pod względem formalno-prawnym.

9. Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Kruszki – etap II

W ramach planowanej kontynuacji prac przedmiotowej inwestycji rozpoczętej w roku 2017, złożono wnioski o dofinansowanie prac w ramach Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych. W dniu 5 kwietnia podpisana została umowa o dofinansowanie – kwota dotacji z UMWW wynosi 118 500 zł.

Zadanie zostało wykonane terminowo, odebrane bez uwag. Złożono rozliczenie finansowe do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na pełną wartość uzyskanej dotacji w wysokości 118 500 zł, przy wartości całkowitej inwestycji 266 809,25 zł.

10. Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Topola

Inwestycja realizowana w roku 2017. Zadanie nie zostało odebrane w roku 2017 – wskazano wady w przedmiocie zamówienia konieczne do usunięcia. Wykonawca dokonał poprawy wykazanych wad – inwestycja zakończona i rozliczona.

Wartość zadania wynosi 40 784,09 zł.

11. Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Witrogoszcz

Inwestycja realizowana w roku 2017. Zadanie nie zostało odebrane w roku 2017 – wskazano wady w przedmiocie zamówienia konieczne do usunięcia. Wykonawca dokonał poprawy wykazanych wad – inwestycja zakończona i rozliczona. Wartość zadania wynosi 52 043,90 zł. W ramach realizacji przedmiotowego zadania wykonano drogę na odcinku od 0+800,00 km do 1+137,00 km.

12. Przebudowa drogi gminnej nr 129056P Łobżenica - Kościerzyn Mały

Dokumentacja projektowa dla wykonania przedmiotowej inwestycji została opracowana przez wykonawcę wyłonionego zgodnie z ustawą prawo zamówień publicznych.

Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej, na podstawie której uzyskano wszelkie niezbędne pozwolenia. Uzyskano zaświadczenie o niewnoszeniu sprzeciwu co do zamiaru realizacji zadania drogowego. Z właścicielami gruntów przez które przebiegać będzie droga podpisano stosowane umowy, w których gmina zobowiązała się do podziału nieruchomości prywatnych w ten sposób, że części zajęte pod drogę zostaną geodezyjnie wyodrębnione a następnie wykupione przez gminę. Podziały zostały zlecone przez gminę, trwa procedura podziału nieruchomości. Inwestycja planowana do realizacji w roku 2019.

13. Przebudowa drogi gminnej ul. Wodna w Łobżeniczy

Inwestycja realizowana w roku 2017. Zadanie nie zostało odebrane w roku 2017 – wskazano wady w przedmiocie zamówienia konieczne do usunięcia.

W ramach realizacji przedmiotowego zadania przewidziano wykonanie nakładki asfaltowej wraz z ułożeniem bruku na ulicy łączącej ulicę Wodną z ulicą Sikorskiego. Przetarg unieważniono z uwagi na fakt, iż w terminie składania ofert nie wpłynęła żadna oferta. Wykonawca przedmiotowego zadania został wybrany w drodze przepisów Regulaminu zamówień publicznych Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica.

Inwestycja została zakończona i rozliczona w roku 2018 – wartość zadania wyniosła 150 000 zł.

14. Przebudowa drogi gminnej Witrogoszcz-Kolonia – Sypniewo

Zadanie zlecono gminnej spółce z o.o. Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobżeniczy. Przedmiot zamówienia obejmował przebudowę drogi gminnej Witrogoszcz-Kolonia – Sypniewo na odcinku na odcinku od 0+600,00 km do 1+850,00 km.

Inwestycja zakończona w roku 2018. Łączna wartość poniesionych nakładów wyniosła 200 977,79 zł.

15. Przebudowa drogi gminnej 129047P Łobżenica – Kruszki

Inwestycja realizowana w roku 2017. Zadanie zostało odebrane terminowo w roku 2017. W 2018 roku dokonano uregulowania końcowej płatności dla przedmiotowej inwestycji – w wysokości 563 704,46 zł W maju br. złożono wniosek o płatność w ramach podpisanej umowy o dofinansowanie inwestycji ze środków unijnych. Dofinansowanie otrzymano w grudniu 2018 r.

Dział 630 Turystyka

16. Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru
Zadanie wykonano terminowo. Łączna poniesiona wartość kosztów wynosi 126 229,98 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

17. Nabycie na rzecz gminy Łobżenica od osoby fizycznej nieruchomości położonej w m. Dźwierszno Małe

Zakończono postępowanie w sprawie możliwości przejęcia nieodpłatnie części działki na rzecz gminy – z uwagi na decyzję odmowną Wojewody Wielkopolskiego w sprawie nieodpłatnego zajęcia działki na cele drogowe. Wszczęto postępowanie w zakresie podziału nieruchomości celem wykupu części działki na potrzeby istniejącej drogi. Dokonano wykupu działki na podstawie przygotowanej wyceny przez rzeczoznawcę majątkowego. Wartość umowy kupna-sprzedaży wynosi 4 115 zł.

18. Nabycie na rzecz gminy Łobżenica prawa użytkowania wieczystego i części działki w Kunowie

Przygotowana została niezbędna dokumentacja do wykupu prawa użytkowania wieczystego działek numer 50/1 oraz 50/3, obręb Kunowo, na działkach których położona jest świetlica wiejska oraz plac zabaw. Dotychczasowy użytkownik wieczysty uzależnił zawarcie aktu notarialnego od wcześniejszego zakończenia procedury przekształcania własnej działki – 50/2 z prawa użytkowania wieczystego na własność. W roku 2018 zakończono procedurę wykupu działek na własność gminy Łobżenica. Wartość nabytej nieruchomości wyniosła 10 765,19 zł.

19. Zakup dwóch kontenerów mieszkalnych

W związku z realizacją zadań związanych z mieszkalnictwem w dniu 10 sierpnia 2018 roku zawarto umowę kupna wraz z dostawą i montażem modułów 2 sztuk używanych kontenerów o wymiarach 6750 cm x 2950 cm o łącznej powierzchni 39,82 m².

Moduły kontenerów wyposażone są łącznie w 4 pomieszczenia. Wartość umowy opiewa na kwotę 44 341,50 zł. Usługa wykonana terminowo i zgodnie z warunkami określonymi w umowie.

20. Przebudowa budynku byłej szkoły w miejscowości Witrogoszcz

Dla przedmiotowego budynku przygotowano dokumentację projektową oraz uzyskano pozwolenie na budowę ze zmianą sposobu użytkowania z budynku szkolnego na obiekt socjalny. Szacunkowo określono wartość remontu obiektu wraz z wszelkimi pracami niezbędnymi do zaadoptowania budynku na lokal socjalny.

Uregulowano należność za dokumentację projektową w kwocie 10 455 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

21. Zakup nagłośnienia Sali RM – doposażenie i modernizacja istniejącej

Wydatkowano środki na doposażenie nagłośnienia i wdrożenie E-Sesja w kwocie 16 752,60 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

22. Adaptacja pomieszczenia na salę lekcyjną – SP w Dźwiersznie Małym, kwota wydatku 9 745,34 zł

23. Modernizacja i przebudowa Szkoły Podstawowej w Fanianowie, Wiktorówku, Łobżenicy i Dźwiersznie Małym – w 2018 roku wydatków nie ponoszono.

24. Modernizacja kotłowni centralnego ogrzewania w SP w Fanianowie – 30 400,00 zł
25. Odwodnienie budynku i terenu wokół Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Wiktorówku (dokumentacja) – 5 000,00 zł
26. Wykonanie przyłącza światłowodowego (SP w Fanianowie) – 12 300,00 zł
27. Adaptacja pomieszczeń na oddział przedszkolny (pawilon) w SP w Łobżenicy – kwota 40 529,89 zł
28. Modernizacja pomieszczeń oddziału przedszkolnego w SP Dźwierzno Małe – kwota 14 096,76 zł
29. Zakup zmywarki kapturowej TECH-H500DD wraz z wyposażeniem – Przedszkole Publiczne w Łobżenicy – 11 300,00 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

30. 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

Przekazano w roku 2018 środki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy Nr XLVI/388/18 z dnia 22.06.2018 r. dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobżenicy Spółka z o.o. na realizację zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022 w kwocie 200 384 zł.

31. Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada.

Dla przedmiotowego zadania został złożony wniosek o dofinansowanie w ramach konkursu ogłoszonego przez Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020. Wniosek przeszedł pozytywnie ocenę formalną i merytoryczną i uplasował się na 3. miejscu listy rankingowej projektów wybrany do dofinansowania w województwie wielkopolskim. Gmina przedłożyła dokumenty niezbędne do podpisania umowy o dofinansowanie – nastąpiło to 26 lipca br. . Zgodnie z warunkami konkursowymi i przedłożonym wnioskiem inwestycja planowana do zakończenia do 31.08.2019 roku. Wystąpiono do UMWW z pisemnym wnioskiem o wyrażenie zgody na przesunięcie terminu realizacji inwestycji oraz wprowadzenie zmiany w zapisach umowy polegającej na wskazaniu ZGKiM-u sp. z o.o. jako płatnika projektu.

Montaż finansowy – poziom dofinansowania 63,75% wartości kosztów kwalifikowalnych. Zgodnie z kosztorysem inwestorskim oraz po uwzględnieniu uwag Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego koszty projektu przedstawiają się następująco:

- koszt całkowity – 8 489 091,98 zł
- koszty kwalifikowalne – 6 659 240,09 zł
- kwota dofinansowania – 4 245 265,55 zł

Z projektu wyłączono koszt budowy technologii kompostowania, utwardzenia terenu pod magazynowanie kompostu, koszt montażu nowego ogrodzenia, plantowania terenu wraz

z nasadzeniami roślinności i wysiewem trawy. Koszty te zostały uznane jako niezwiązane z projektem – nie wpływające na osiągnięcie celów Programu. Powyższy montaż finansowy nie uwzględnia tych pozycji. W 2018 r. poniesiono koszt związany z przygotowaniem dokumentacyjnym projektu w wysokości 7 516,00 zł.

32. Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji - budowa przydomowych oczyszczalni ścieków

W ramach tegorocznego budżetu do urzędu wpłynęło 19 wniosków mieszkańców gminy o dofinansowanie budowy przydomowej oczyszczalni ścieków. Wykorzystano kwotę 28 627,69 zł (udzielono 10 dotacji).

33. Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Dębno

W ramach wydatku zaplanowanego z Funduszu Sołeckiego dokonano zakupu traktorka ogrodowego CASTEN GARDEN PLX w kwocie 10 638,45 zł.

34. Dostawa z montażem energooszczędnych opraw oświetlenia ulicznego typu LED, na terenie gminy Łobżenica

Zadanie wykonane w roku 2017. Płatność za realizację przedmiotowego zadania w wysokości 283 515,00 zł została zrealizowana w 2018 r., zgodnie z zawartą umową.

35. Unowocześnienie oświetlenia ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie gminy Łobżenica polegające na poprawieniu jakości istniejącego oświetlenia drogowego – część 1

Przedmiot zamówienia obejmował kompleksową usługę oświetlania miejsc publicznych, ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie miasta i gminy Łobżenica, która związana jest z: rozszerzeniem oświetlenia drogowego poprzez utworzenie nowych punktów świetlnych. Wykonawca zamontował na istniejących słupach nowe punkty świetlne, które zostały połączone zasilaniem i sterowaniem do istniejącej sieci oświetlenia drogowego. Oświetlenie wykonano w łącznej ilości 127 sztuk nowych punktów świetlnych. Wartość zadania wyniosła 299.999,99 zł.

36. Przebudowa targowiska miejskiego w miejscowości Łobżenica

Na przedmiotowe zadanie złożono wniosek o dofinansowanie w ramach konkursu ogłoszonego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Umowa o dofinansowanie została podpisana w listopadzie 2017 roku. Wniosek obejmuje utwardzenie obecnej części targowiska - utwardzonej mieszanką asfaltową, modernizację oświetlenia, remont pomieszczenia socjalnego, budowę parkingów, wykonanie zadaszonych wiat handlowych. W ramach przygotowania do złożenia wniosku wykonano badania geologiczne – odwierty prowadzono do gruntu rodzimego. W roku 2018 dwukrotnie ogłoszono przetarg nieograniczony na wybór wykonawcy przedmiotowego zadania – w formule zaprojektuj i wybuduj. Przetargi opublikowano w Biuletynie zamówień. W ustalonych terminach nie wpłynęła żadna oferta. Przystąpiono do prowadzenia wyboru wykonawcy w trybie z wolnej ręki. Poniesiono koszty związane z przygotowaniem formalnym inwestycji w wysokości 1 951,20 zł.

37. Budowa lub modernizacja infrastruktury ogrodowej dla ROD w Łobżenicy

Dotacja na podstawie wniosku Rodzinnych Ogródków Działkowych w Łobżenicy przekazana na realizację działań z zakresu elektryfikacji terenu ogródków działkowych. Zadanie kontynuowane. W roku 2018 przekazano dotację w wysokości 12 000,00 zł. Podmiot otrzymujący dotację przedstawił rozliczenie dotacji, które zostało zaakceptowane.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

38. Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego

Wykonano dokumentację niezbędną do złożenia wniosku o dofinansowanie tj. koncepcję oraz sfinansowano koszt przygotowania dokumentacji aplikacyjnej w ramach konkursu WRPO 2014-2020.

39. Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica i Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica

Przygotowano dokumentacje budowlane na podstawie których w roku 2017 uzyskano pozwolenia na budowę. Inwestycje zgłoszone do konkursu na dofinansowanie w ramach programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Zakończona została ocena wniosków pod kątem liczby punktów – wnioski uzyskały wystarczającą liczbę punktów, aby znaleźć się na liście rankingowej. Na przygotowanie formalne wniosku o dofinansowanie wydatkowano środki celem uzyskania wymaganych warunkami konkursowymi opinii. Podpisanie umowy nastąpiło w październiku br. W roku 2018 wydatkowano kwotę 4 245,00 zł na aktualizację kosztorysów projektowych inwestycji.

40. Przebudowa i wyposażenie Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego – rozbudowa i przebudową amfiteatru, stanowiące rewitalizację centrum miasta Łobżenica

Dla planowanych inwestycji przygotowano dokumentacje budowlane, na podstawie których w roku 2016 i 2018 uzyskano pozwolenia na budowę. Inwestycje przygotowywane do konkursu na dofinansowanie w ramach programów WRPO i PROW. Na przedmiotowe zadania złożono wnioski o dofinansowanie w ramach ogłoszonych w roku 2018 konkursów. Wniosek przeszedł pozytywnie ocenę formalną i merytoryczną. Nie otrzymał dofinansowania, z uwagi na niewystarczającą alokację środków dla danego konkursu. Na przygotowanie formalne wniosku o dofinansowanie wydatkowano środki, celem uzyskania wymaganych warunkami konkursowymi załączników – wydatkowano środki w wysokości 7 380,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

41. Budowa małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym na terenie Gminy Łobżenica – Otwarta Strefa Aktywności w miejscowości Łobżenica oraz Otwarta Strefa Aktywności przy Osiedlu Słonecznym w miejscowości Łobżenica.

Zagospodarowanie terenu rekreacji w m. Łobżenica (przy Osiedlu Słonecznym)

Zagospodarowanie terenu w Łobżenicy na miejsce rekreacji.

Dla przedmiotowych zadania złożono wnioski o dofinansowanie w ramach konkursu ogłoszonego przez Ministerstwo Sportu – Otwarte Strefy Aktywności. Wnioski obejmują montaż elementów siłowni zewnętrznej i zagospodarowania terenu na boisku przy osiedlu Słonecznym oraz na nabrzeżu rzeki Łobżonka.

Gmina znalazła się na liście projektów dofinansowanych – podpisana została umowa wskazująca na warunki otrzymania dotacji w łącznej wysokości 50 000 zł. Inwestycja została zrealizowana. Dokonano zagospodarowania terenów, wykonano utwardzenie, zamontowano elementy infrastruktury rekreacyjnej w ogólnej kwocie 113 795,58 zł. Złożono sprawozdanie do Ministerstwa – zostało ono sprawdzone i przyjęte bez uwag.

42. Opracowanie dokumentacji na kompleksowe zagospodarowanie boiska w m. Dębno
Dla przedmiotowego zadania nie było możliwe przystąpienie do realizacji, z uwagi na niewystarczające środki finansowe na zlecenie dokumentacji projektowej z zakresu oczekiwanych do wykonania prac związanych z boiskiem sportowym w miejscowości Dębno.

43. Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja
w miejscowości Łobżenica

Dla przedmiotowego zadania zlecono w roku 2017 wykonanie dokumentacji projektowej. Wykonawca dopuścił się zwłoki w przedłożeniu stosownych pozwoleń na budowę. W roku 2018 wystąpiono z wnioskiem do Urzędu Marszałkowskiego o maksymalne dofinansowanie – w wysokości 100 tys. zł, remontu pomieszczeń sanitarno-szatniowych. Poniesiono koszty związane z przygotowaniem formalno-prawnym inwestycji do realizacji w wysokości 19 169,76 zł. Ogółem środki finansowe wydatkowane w roku 2018 to kwota 388 645,25 zł. Zabezpieczone w ramach umowy z Samorządem Województwa Wielkopolskiego dofinansowanie w wysokości 100 000 zł zostało wydatkowane terminowo, zgodnie z warunkami umowy.

44. Zakup wiat dla zawodników rezerwowych na boisku w Dębnie
Zadanie zostało zrealizowane z wydatków bieżących.

45. Rozbudowa altanki rekreacyjnej na boisku sportowym – Witrogoszcz-Osada

Dla przedmiotowego zadania złożono wnioski w ramach konkursu Pięknieje Wielkopolska Wieś. W wyniku ogłoszenia wyników projekt nie znalazł się na liście rankingowej. Zgodnie z dyspozycją funduszu sołeckiego przystąpiono do wykonania rozbudowy altany za wartość odpowiadającą zabezpieczonemu funduszowi sołeckiemu na ten cel. Dokonano zakupu artykułów i materiałów budowlanych niezbędnych do wykonania rozbudowy istniejącej otwartej altanki rekreacyjnej posadowionej na boisku sportowym w miejscowości Witrogoszcz-Osada. Rozbudowę altanki zlecono na podstawie umowy zlecenia. Rozbudowa uwzględniała technologię istniejącej altany - dach pokryty dachówką, konstrukcja drewniana na podbitce drewnianej. Wartość wydawkowanych środków stanowi kwotę 11 355,29 zł.

46. Zagospodarowanie przestrzeni rekreacyjno-sportowej w Walentynowie

Inwestycja dotyczy zagospodarowania boiska sportowego w miejscowości Walentynowo. W ramach realizacji zadania dokonano z urzędu zgłoszenia montażu ogrodzenia terenu sportowego jako robót niewymagających uzyskania pozwolenia na budowę. Dokonano zakupu artykułów budowlanych niezbędnych do wykonania ogrodzenia panelowego - w tym paneli, słupków, obejm i innych akcesoriów niezbędnych do montażu. Ogrodzenia zamontowano wokół boiska sportowego. Wydatkowano środki w łącznej kwocie 6 980 zł.

47. Zagospodarowanie przestrzeni rekreacyjno-sportowej w Kościerzynie Małym

Dla przedmiotowego zadania złożono wnioski w ramach konkursu Pięknieje Wielkopolska Wieś. Wniosek otrzymał dofinansowanie ze środków wojewódzkich. W ramach zadania wykonano i zamontowano wiatę drewnianą o wymiarach 6,2 metra na 4 metry. Wiatę zamontowano na kotwach stalowych, pokryto dachem wykonanym z blachodachówki. W ramach zadania wykonano utwardzenie terenu pod wiatą kostką brukową ograniczoną obrzeżami. W ramach wyposażenia wiaty zakupione zostały 4 komplety - ławostółów. W ramach zagospodarowania terenu na miejsce aktywnego wypoczynku zakupiono i zamontowano 3 urządzenia na plac zabaw: huśtawkę wahadłową podwójną, huśtawkę tzw. gniazdo bocianie, huśtak-kiwak. Prace zostały odebrane protokolarnie. Wysokość

wydatkowanych środków to kwota 30 000,00 zł, z tego dofinansowanie z UMWW - 21 000,00 zł.

48. Zakup materiałów i wyposażenia na teren rekreacyjno-sportowy – Wiktorówko

Dla przedmiotowego zadania złożono wnioski w ramach konkursu Pięknieje Wielkopolska Wieś. Wniosek otrzymał dofinansowanie ze środków wojewódzkich. Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w związku z realizacją projektu pn. "Szach-mat" - nasze ulubione miejsce w Wiktorówku, gdzie gramy i bawimy się pokoleniowe. W ramach zadania wykonano i zamontowano wiatę drewnianą montowaną na kotwach stalowych, pokrytą dachem wykonanym z blachodachówki. Wykonano utwardzenie terenu pod wiatą kostką brukową ograniczoną obrzeżami. W ramach wyposażenia wiaty zakupione zostały 4 komplety - ławostolów. W ramach zagospodarowania terenu na miejsce aktywnego wypoczynku zakupiono i zamontowano 2 urządzenia siłowni zewnętrznej oraz komplet - stół do gry w szachy i chińczyka wraz z ławkami. Prace zostały odebrane protokolarnie. Wysokość wydatkowanych środków to kwota 33 000,00 zł, z tego dofinansowanie z UMWW- 23 000,00 zł.

49. Doposażenia placu zabaw w Łobżeniczy

Dokonano zakupu wyposażenia na place zabaw w miejscowości Łobżenica – park miejski w Łobżeniczy, gdzie zamontowano huśtawkę podwójną oraz huśtawkę tzw. bocianie gniazdo oraz na placu zabaw na stadionie miejskim im. Alojzego Graja, gdzie zamontowano huśtawkę podwójną. Wartość zakupionych urządzeń wynosi 12 500,00 zł.

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 2018 roku zostały zaplanowane dotacje celowe w wysokości **13 092 344,11 zł** (plan na dzień 31.12.2018 r.). Realizacja przedmiotowych zadań wyniosła 12 870 089,31 zł, tj. 98,30 % planu.

W ramach przydzielonych dotacji na zadania zlecane 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,
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,
- świadczenia wychowawcze w ramach Programu „Rodzina 500 Plus”,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia emerytalne społecznego,

- wypłaty zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne,
- zakup specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

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

Realizację planu dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej ora z innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na 2018 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały budżetowej, przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 14. Realizacja planu dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za 2018 rok.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	DOCHODY		WYDATKI	
				Plan na 31.12.2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018 r.	Plan na 31.12.2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018 r.
010			Rolnictwo i łowiectwo	976 283,63	976 283,63	976 283,63	976 283,63
	01095		Pozostała działalność	976 283,63	976 283,63	976 283,63	976 283,63
		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	976 283,63	976 283,63		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 607,40	1 607,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy			142,10	142,10
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			9 400,00	9 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1 272,65	1 272,65
		4300	Zakup usług pozostałych			6 720,67	6 720,67
		4430	Różne opłaty i składki			957 140,81	957 140,81
750			Administracja publiczna	97 874,00	96 944,06	97 874,00	96 944,06
	75011		Urzędy wojewódzkie	97 874,00	96 944,06	97 874,00	96 944,06
		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	97 874,00	96 944,06		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			86 866,00	85 936,07
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			8 000,00	8 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1 000,00	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1 996,00	1 995,99

		4300	Zakup usług pozostałych			12,00	12,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	82 618,00	78 271,21	82 618,00	78 271,21
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 906,00	1 906,00	1 906,00	1 906,00
		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	1 906,00	1 906,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 440,00	1 440,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			246,56	246,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy			35,28	35,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			184,16	184,16
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	80 712,00	76 365,21	80 712,00	76 365,21
		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	80 712,00	76 365,21		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			39 222,07	38 622,07
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			13 422,00	9 844,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			18 511,52	18 342,05
		4300	Zakup usług pozostałych			9 062,54	9 062,54
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			35,00	35,00
		4410	Podróże służbowe krajowe			458,87	458,87
758			Różne rozliczenia	72,62	0,00	0,00	0,00

	75814		Różne rozliczenia finansowe	72,62	0,00	0,00	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	72,62	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	101 224,86	100 927,15	101 224,86	100 927,15
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	101 224,86	100 927,15	101 224,86	100 927,15
		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	101 224,86	100 927,15		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1 002,21	1 002,21
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			100 222,65	99 924,94
852			Pomoc społeczna	96 598,00	91 252,06	96 598,00	91 252,06
	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.	44 053,00	41 809,93	44 053,00	41 809,93
		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	44 053,00	41 809,93		
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			44 053,00	41 809,93
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 300,00	1 278,00	1 300,00	1 278,00
		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	1 300,00	1 278,00		

		3110	Świadczenia społeczne			1 274,94	1 252,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			25,06	25,06
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	51 245,00	48 164,13	51 245,00	48 164,13
		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	51 245,00	48 164,13		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			4 645,00	4 056,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy			550,00	427,26
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			46 050,00	43 680,36
855			Rodzina	11 737 673,00	11 526 411,20	11 737 673,00	11 526 411,20
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 133 334,00	7 133 303,96	7 133 334,00	7 133 303,96
		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	7 133 334,00	7 133 303,96		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			274,00	273,11
		3110	Świadczenia społeczne			7 026 305,00	7 026 304,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			68 665,00	68 664,82
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			4 200,00	4 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			12 485,00	12 484,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1 777,00	1 776,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1 955,00	1 930,06
		4260	Zakup energii			1 284,00	1 284,00
		4300	Zakup usług pozostałych			13 066,00	13 065,21
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			543,00	542,16

	4410	Podróże służbowe krajowe			168,00	167,16
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			2 372,00	2 372,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			240,00	240,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 218 800,00	4 010 868,24	4 218 800,00	4 010 868,24
	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	4 218 800,00	4 010 868,24		
	3110	Świadczenia społeczne			3 987 950,00	3 784 645,83
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			85 000,00	80 372,90
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			143 217,00	143 216,98
	4120	Składki na Fundusz Pracy			1 379,00	1 378,88
	4410	Podróże służbowe krajowe			236,00	235,65
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 018,00	1 018,00
85503		Karta Dużej Rodziny	939,00	939,00	939,00	939,00
	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	939,00	939,00		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			558,49	558,49
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			41,51	41,51
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			339,00	339,00
85504		Wspieranie rodziny	384 600,00	381 300,00	384 600,00	381 300,00

	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	384 600,00	381 300,00		
	3110	Świadczenia społeczne			372 000,00	369 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 429,00	1 416,98
	4120	Składki na Fundusz Pracy			204,00	201,60
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			8 473,00	8 228,70
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1 326,00	1 306,42
	4300	Zakup usług pozostałych			839,00	817,74
	4410	Podróże służbowe krajowe			79,00	78,56
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			250,00	250,00
Razem:			13 092 344,11	12 870 089,31	13 092 271,49	12 870 089,31

4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

4.1. Należności wymagalne budżetu

Na dzień 31 grudnia 2018 r. należności ogółem wobec gminy Łobżenica wynosiły 1 709 053,08 zł, z czego wymagalne kształtowały się na poziomie **1 451 783,53 zł**, tj. **84,95 %**. 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 31.12.2018 r. w kwocie **1 451 783,53 zł** dotyczą:

1) Należności wymagalne w kwocie **892 060,42 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 **559 723,11 zł** dotyczą głównie nieopłaconych czynszów, podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportowych, opłat za użytkowanie wieczyste i inne.

Zestawienie należności wymagalnych wg tytułów przedstawiono w poniższej tabeli.

**Tabela 15. Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów
wg stanu na dzień 31.12.2018 r.**

lp.	wyszczególnienie	kwota na 31.12.2016 r.	kwota na 31.12.2017 r.	kwota na 31.12.2018 r.	% ogółu
1	Podatek rolny	157 493,28	122 044,96	135 970,92	9,37
	od osób prawnych	89,00	-	-	-
	od osób fizycznych	157 404,28	122 044,96	135 970,92	9,37
2	Podatek od nieruchomości	364 861,15	345 446,98	304 615,99	20,98
	od osób prawnych	11 556,24	1 762,20	3 206,66	0,22
	od osób fizycznych	353 304,91	343 684,78	301 409,33	20,76
3	Podatek leśny	623,80	718,50	609,00	0,04
	od osób prawnych	-	-	-	-
	od osób fizycznych	623,80	718,50	609,00	0,04
4	Podatek od środków transportowych	56 088,38	46 565,95	88 087,89	6,07
	od osób prawnych	11,60	-	13,00	0,00
	od osób fizycznych	56 076,78	46 565,95	88 074,89	6,07
5	Wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości (055)	5 944,09	4 697,28	4 773,06	0,33
6	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (050)	4 476,13	743,81	447,69	0,03
7	Wpływy z podatku od spadków i darowizn (036)	-	-	4 247,12	0,29
8	Opłata od posiadania psów (037)	2 200,27	1 874,58	1 883,66	0,13
9	Wpływy z opłaty targowej (043)	-	-	-	-
10	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST (opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) (049)	2 624,05	513,05	2 191,00	0,15
11	Wpływy podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej (035)	2 626,30	7 967,04	8 473,97	0,58
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)	6 893,47	7 510,92	6 759,95	0,47
13	Wpływy z różnych dochodów (097)	-	8 664,83	-	-
14	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (85502-2360)	798 419,32	872 062,32	892 060,42	61,45
15	Pozostałe	1 293,87	-	1 662,86	0,11
	Razem	1 403 544,11	1 418 810,22	1 451 783,53	100,00
	dynamika* (bez pozycji 14 (85502-2360))	- 193 239,20	- 58 376,89	12 975,21	

Analizując dynamikę (rok/rok poprzedni) poziomu należności przeterminowanych obserwuje się nieznaczny wzrost tych należności do roku ubiegłego.

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

- wysłano **844 upomnienia** na łączną kwotę 452 421,08 zł, z czego większość dotyczyła zaległości od osób fizycznych; 17 upomnień wysłano osobom prawnym. Szczegółowe informacje zawarto w poniższej tabeli:

l.p.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	razem
1	podatek od nieruchomości	177	14	191
2	podatek rolny	650	2	652
3	podatek leśny	-	1	1
Ogółem		827	17	844

- **przedsądowe wezwania do zapłaty** skierowane zostały do 85 podatników i dotyczyły następujących tytułów:

l.p.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	razem
1	opłata za wieczyste użytkowanie	52	-	52
2	dzierżawa mienia komunalnego	21	-	21
3	sprzedaż mienia komunalnego	3	-	3
4	Inne opłaty (czynsz za grunty nierolnicze, opłata za wywóz nieczystości, za zużycie wody, za odpady komunalne, kary umowne)	6	3	9
Ogółem		82	3	85

Wezwania do zapłaty dotyczyły zaległości od 82 osób fizycznych oraz 3 podatników będących osobami prawnymi.

- wystawiono **385 tytułów wykonawczych** na łączną kwotę 148 412,40 zł, które dotyczyły następujących należności oraz grup podatników:

l.p.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	razem
1	podatek od nieruchomości	94	2	96
2	podatek rolny	246	-	246
3	podatek leśny	-	-	-
4	podatek od środków transportowych	10	-	10
5	Opłata od posiadania psów	17	-	17
6	Opłata targowa	-	-	-
7	Opłata za wywóz nieczystości	6	-	6
8	Opłata za odpady komunalne	8	-	8
9	Opłata za zużycie wody	2	-	2
Ogółem		383	2	385

Zaległości, dla których wystawiono tytuły wykonawcze dotyczyły osób fizycznych oraz dwóch podatników będących osobą prawną.

Ponadto, w ramach prowadzonych działań egzekucyjnych, złożono 7 pozwów o zapłatę, 2 wnioski egzekucyjne, wysłano 103 wezwania do zapłaty zaległości oraz w dwóch przypadkach zawieszono dłużnika do próby ugodowej. Bieżąco śledzono postępy egzekucji prowadzone przez komorników – wysłano 116 wniosków w sprawie bieżącej aktualizacji prowadzonego postępowania egzekucyjnego, w 24 przypadkach przyłączono się do egzekucji sądowej, a także wystąpiono z 11 wnioskami o nadanie klauzuli wykonalności.

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

Pozostałe należności

Pozostałe należności na dzień 31.12.2018 r. w kwocie 132 033,83 zł dotyczą:

- należności z opłat cywilnoprawnych – 478,46 zł,
- dochody realizowane przez Urząd Skarbowy (karta podatkowa) – 920,00 zł,
- podatki i opłaty osób fizycznych – 40 702,31 zł,
- podatki i opłaty osób prawnych – 11,60 zł,
- opłata za korzystanie z pasa drogowego – 8 154,68 zł,
- dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t. ustawami w części należnej j.s.t. (usługi specjalistyczne) – 43,39 zł
- dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t. ustawami w części należnej j.s.t. (FA i ZA) – 81 723,39 zł.

Powyższe dane wynikają z ewidencji księgowej oraz są zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S, Rb-N i Rb-27ZZ na dzień 31.12.2018 r.

Pożyczki długoterminowe

Należność z tego tytułu stanowi kwotę **250 168,91 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.

4.2. Zobowiązania budżetu

Na dzień 31.12.2018 r. gmina posiadała zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

Stan zobowiązań wobec banków na 31.12.2018 r. wynosi **18 376 470,75 zł** i dotyczy kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych zaciągniętych na podstawie poniższych umów:

- 1) Umowa kredytu Nr 2359/07/2011/1056/F/CEB/EIB3/338/EKO, zawarta w dniu 19.07.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 1 043 130 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, kwota kredytu do spłaty – 2 084 569 zł;
- 3) Umowa kredytu Nr 364/05/2010/105/F/CEB/EIB3/27/EKO, zawarta w dniu 14.05.2010 r. z Bankiem Ochrony, kwota kredytu do spłaty – 504 650 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, kwota kredytu do spłaty – 1 025 000 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, kwota kredytu do spłaty – 1 367 463 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, kwota kredytu do spłaty – 1 025 000 zł;
- 7) Umowa kredytu Nr 2030/10/2009/1056/F/INW, zawarta w dniu 06.10.2009 r. z Bankiem Ochrony Środowiska, kwota kredytu do spłaty – 150 000 zł
- 8) Umowa o kredyt nr 2010/3650, zawarta w dniu 03.11.2010 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego, kwota kredytu do spłaty – 1 146 658,75 zł;
- 9) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy, kwota kredytu do spłaty - 2 350 000 zł;
- 10) Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12 2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białośliwiu, kwota kredytu do spłaty – 3 990 000 zł;
- 11) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 17 lipca 2018 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji wynosi 3 690 000 zł.

Wg stanu na dzień 31.12.2018 r. jednostka nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Gmina nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

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

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

Tabela 16. Umorzenia podatków i opłat w 2018 r.

wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	łączna kwota umorzeń
podatek rolny	5 604,60	-	5 604,60
podatek od nieruchomości	2 601,81	-	2 601,81
podatek leśny	82,00	-	82,00
opłata od posiadania psów	133,00	-	133,00
Razem	8 421,41	-	8 421,41

Ponadto podatnikom umorzono odsetki od podatków w kwocie 128,00 zł (osoby fizyczne)

Łączna kwota umorzeń zaległości podatkowych i odsetek w 2018 r. wyniosła 8 549,41 zł.

Zastosowane ulgi dotyczą osób fizycznych.

Tabela 17. Odroczenia podatków i opłat w 2018 r.

wyszczególnienie	osoby fizyczne	ilość podatników	osoby prawne	ilość podatników	łączna kwota odroczeń
podatek rolny	1 786,00	16	-	-	1 786,00
podatek od nieruchomości	66 542,60	15	-	-	66 542,60
podatek leśny	-	-	-	-	-
podatek od środków transportowych	43 832,00	2	-	-	43 832,00
odsetki od zaległości	3 426,00	5	-	-	3 426,00
czynsz dzierżawny	-	-	-	-	-
RAZEM	115 586,60	44	-	-	115 586,60

Kwota odroczeń podatków i opłat wraz z odsetkami wynosiła 115 586,60 zł. Odroczenia z tytułu odsetek stanowiły kwotę 3 426,00 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.

Tabela 18. Skutki zastosowanych ulg w podatkach i opłatach lokalnych w 2018 r.

wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	skutki udzielonych ulg i zwolnień	umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności
podatek od nieruchomości OP	124 526,71	805 449,00	-	-
podatek od nieruchomości OF	276 157,16	-	2 601,81	66 542,60
podatek rolny OF	-	-	5 604,60	1 786,00
podatek leśny OF	-	-	82,00	-
podatek od środków transportowych OP	24 219,99	-	-	-
podatek od środków transportowych OF	144 458,88	-	-	43 832,00
wpływy z opłaty od posiadania psów	18 482,04	-	-	-
odsetki od podatków OP			-	
odsetki od podatków OF			128,00	3 426,00
Razem	587 844,78	805 449,00	8 549,41	115 586,60

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 2018 rok.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez zwolnień ustawowych), umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą łącznie **1 495 260,75 zł** i stanowią 3,47 % zrealizowanych dochodów w 2018 roku. Największa utrata dochodów gminy nastąpiła w związku z udzielonymi ulgami i zwolnieniami – **805 449,00 zł**. Obniżenie górnych stawek podatkowych spowodowało zmniejszenie dochodów budżetu o **587 844,78 zł**, natomiast umorzenie zaległości podatkowych uszczupliło budżet o kwotę **8 549,41 zł**. Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności spowodowało zmniejszenie potencjalnych dochodów gminy o kwotę **115 586,60 zł** i dotyczyło podatku od nieruchomości (umorzono kwotę 2 601,81 zł, odroczone termin płatności – 66 542,60 zł), rolnego (umorzenie wyniosło 5 604,60 zł) i leśnego (umorzenie – 82,00 zł) oraz podatku od środków transportowych (rozłożenie na raty bądź odroczenie terminu płatności – 43 832,00 zł), a także odsetek od zaległości podatkowych.

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

W budżecie gminy Łobżenica na 2018 r. wpływy z tytułu **opłat za sprzedaż napojów alkoholowych** zaplanowano w wysokości 168 852,00 zł. Na dzień 31.12.2018 r. plan dochodów został zrealizowany w **99,98 %**, tj. uzyskano wpływy na poziomie **168 826,45 zł**. Dochody z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych, w porównaniu do lat poprzednich, zwiększyły się o kwotę ok. 22 500 zł.

Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii zostały zaplanowane na łączną kwotę 222 855,00 zł, w tym na zwalczanie narkomanii – 3 800,00 zł i na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 219 055,00 zł. Wydatki te zostały zrealizowane w kwocie **205 040,54 zł**, co stanowi **92,01 %** planu rocznego i jednocześnie są większe o 36 214,09 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 Łobżenica (UMGŁ). Wartości poszczególnych planów oraz poziom ich wykonania przedstawiono w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

wyszczególnienie	rozdział	plan na 31.12.2018 r.			wykonanie na 31.12.2018 r.		
		razem	MGOPS	UMGŁ	razem	MGOPS	UMGŁ
zwalczanie narkomanii	85153	3 800,00		3 800,00	2 087,66		2 087,66
przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	219 055,00	154 918,00	64 137,00	202 952,88	143 753,08	59 199,80
OGÓLEM		222 855,00	154 918,00	67 937,00	205 040,54	143 753,08	61 287,46

Wydatki wykonane przez MGOPS w kwocie 143 753,08 zł (92,79 % planu) dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w 2018 r.

Najwyższe wykonanie tj. 100 % dotyczy wynagrodzeń osobowych wypłaconych w kwocie 60 474,79 zł oraz odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 979,00 zł.

Na poziomie 99,99% i nieco poniżej kwalifikują się wydatki na centralne ogrzewanie świetlicy w Dębnie 8 423,52 zł, na zakup usług pozostałych kwota 4 267,40 zł, to między innymi udział w warsztatach artystycznych i przewóz osób, różne opłaty i składki wykonane w kwocie 118,44 zł, to ubezpieczenie uczestników wycieczek, dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 4 586,68 zł, zakup artykułów spożywczych, środków czystości do prowadzenia i prawidłowego funkcjonowania świetlic oraz artykułów biurowych przeznaczonych do prowadzenia zajęć w świetlicach socjoterapeutycznych w Liszkowie, Witrogoszcy i Dębnie oraz w Placówce Wsparcia Dziennego w Łobżenicy - 16 595,28 zł.

Na poziomie poniżej 90 % przedstawiają się wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 31 748,66 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w kwocie 14 883,87 zł. Na najniższym poziomie - 50 % i niżej wykonane zostały wydatki na opłaty za usługi dostępu Internetu do świetlic socjoterapeutycznych w kwocie 525,44 zł oraz zakup artykułów w ramach bhp 150,00 zł.

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **63 187,44 zł (90,48%)** i dotyczą następujących rozdziałów:

85153 Zwalczanie narkomanii

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **2 087,66 zł (54,94 %)** planu. Wydatki te dotyczą realizacji Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii na 2018 rok. Wydatkowano na:

- nagrody konkursowe „Dzień bez papierosa” - 790,09 zł,
- pozostałe artykuły na konkursy – 442,07 zł,
- materiały profilaktyczne – 355,50 zł,
- usługi w zakresie przeprowadzenia warsztatów profilaktyczno-terapeutycznych dla uczniów szkół podstawowych – 500,00 zł.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **59 199,80 zł (92,30 %)** planu. Wydatki te dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2018 rok. Wydatkowano na:

- dotację celową na pomoc finansową dla Miasta Piły na zapewnienie i utrzymanie gotowości w Izbie Wyrzecznień dla osób uzależnionych – 9 879,00 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 20 935,40 zł – dotyczy umów zleceń dla palacza oraz osobę zajmującą się sprzątnięciem obiektu;
- zakup materiałów i wyposażenia – 13 225,11 zł, w tym zakup opału, środków czystości i artykułów biurowych;
- zakup energii 1 535,18 zł w tym: woda i energia;
- zakup usługi remontowej – 110,70 zł;
- zakup usług pozostałych – 12 814,41 zł, w tym: sfinansowano warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne dla uczniów szkół podstawowych, rekolekcje trzeźwościowe dla uzależnionych i współuzależnionych, konsultacje dla osób uzależnionych i współuzależnionych, prenumerata miesięcznika Świat Problemów i Remedium, usługa edukacyjno-szkoleniowa dla sprzedawców alkoholu oraz uczniów gimnazjum, widowisko artystyczne z zakresu profilaktyki oraz wywóz nieczystości,
- szkolenia dla sprzedawców napojów alkoholowych – 700,00 zł.

Realizację planu dochodów i wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2018 rok, ustalonego w załączniku Nr 13 do uchwały budżetowej, przedstawiono w załączniku Nr 5 do sprawozdania.

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

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

Realizację planu dochodów z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska, przeznaczone na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą na 2018 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do uchwały budżetowej, przedstawiono w poniższym zestawieniu.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	30 808,00	30 730,66	99,75
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 808,00	30 730,66	99,75
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 808,00	30 730,66	99,75
Razem:				30 808,00	30 730,66	99,75

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykonania
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	323 220,00	290 226,15	89,79
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	263 720,00	236 527,69	89,69
		4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00	0,00	0,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji	201 704,00	200 384,00	99,35
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 516,00	7 516,00	100,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	42 000,00	28 627,69	68,16
	90002		Gospodarka odpadami	59 500,00	53 698,46	90,25
		4300	Zakup usług pozostałych	59 500,00	53 698,46	90,25
Razem				323 220,00	290 226,15	89,79

W budżecie gminy Łobżenica na 2018 r. zaplanowano dochody z tytułu opłat za gospodarce korzystanie ze środowiska na poziomie 30 808,00 zł. Osiągnięte wpływy w wysokości 30 730,66 zł (99,75 % planu) **w całości przeznaczono** na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska. Środki wydatkowano m.in. na dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków, na urządzenie nasadzeń, zadrzewień oraz zakrzewień terenów zieleni.

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

7. WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

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

W związku z powyższym sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2018 rok nie zawiera informacji wynikającej z art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Sprawozdanie sporządziła:
Danuta Dubicka
Łobżenica, dnia 26 marca 2019 r.