

Załącznik Nr 1
do zarządzenia Nr 0050.83.2019
Burmistrza Łobzenicy
z dnia 28 sierpnia 2019 r.



**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY ŁOBZENICA
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2019 ROKU**

Łobzenica, sierpień 2019

Spis treści

WSTĘP	4
1 DOCHODY	6
1.1. DOCHODY BIEŻĄCE.....	9
1.1.1. Dochody własne.....	9
1.1.2. Subwencje.....	14
1.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł.....	14
1.1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe.....	18
1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE.....	20
2 WYDATKI	23
2.1. WYDATKI BIEŻĄCE.....	27
2.1.1. Realizacja wydatków w jednostkach organizacyjnych gminy.....	27
2.1.2. Wydatki na wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	56
2.1.3. Wydatki na obsługę długu, udzielonych przez gminę poręczeń	62
i gwarancji	
2.1.4. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2019 r.	62
2.1.5. Wykorzystanie rezerw.	67
2.1.6. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego	68
2.1.7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	68
2.1.8. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych	76
z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane	
w trakcie roku	
2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE	79
2.3. INFORMACJA Z REALIZACJI INWESTYCJI NA TERENIE GMINY	84
ŁÓBŻENICA ZAPLANOWANYCH W BUDŻECIE NA 2019 ROK	
3 ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE ...	95
USTAWAMI I POWIERZONE NA MOCY POROZUMIEŃ	
4 NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU	101
4.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU.....	101
4.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	103
5 WPŁYWY Z OPLAT ZE SPRZEDAŻY ALKOHOLU ORAZ WYDATKI NA.....	104
REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE	
PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I	
PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII	
6 DOCHODY Z TYTUŁU OPLAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA	107
I WYDATKI NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA	
7 WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH	108

spis tabel

Tabela 1	Budżet gminy Łobżenica na 2019 rok oraz jego zmiany w trakcie roku	5
Tabela 2	Wykonane dochody jednostek organizacyjnych gminy	7
Tabela 3	Źródła dochodów gminy Łobżenica i wykonanie w I półroczu 2019 r.	8
Tabela 4	Źródła dochodów bieżących gminy Łobżenica i wykonanie w I półroczu 2019 r.	9
Tabela 5	Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe	10
Tabela 6	Subwencja ogólna i jej wykonanie	14
Tabela 7	Dotacje na zadania bieżące otrzymane przez gminę Łobżenica w pierwszym półroczu 2019 r.	15
Tabela 8	Dochody majątkowe	21
Tabela 9	Realizacja wydatków	23
Tabela 10	Realizacja wydatków budżetowych w pierwszym półroczu 2019 r.	25
Tabela 11	Wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w I półroczu 2019 r.	54
Tabela 12	Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w pierwszym półroczu 2019 r. (dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych)	63
Tabela 13	Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w pierwszym półroczu 2019 r. (dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publ.)	65
Tabela 14	Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 30.06.2019r.	73
Tabela 15	Realizacja wydatków majątkowych w pierwszym półroczu 2019 r.	80
Tabela 16	Realizacja dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej	96
Tabela 17	Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów	102
Tabela 18	Realizacja planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2019 rok	105

WSTĘP

Wykonując postanowienia art. 266 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Burmistrz Łobzenicy przedstawia organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze 2019 roku, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informację o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury, tj. Gminnego Centrum Kultury w Łobzenicy.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Łobzenica za pierwsze półrocze 2019 roku składa się z części tabelarycznej i opisowej, 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 pierwszego półrocza roku budżetowego;
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Zgodnie z uchwałą Nr III/24/18 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2019 rok, w ramach uchwalonego budżetu ustalono następujące wielkości planu:

dochody	-	40 344 696,00 zł
- bieżące		37 470 077,00 zł
- majątkowe		2 874 619,00 zł
wydatki	-	42 310 427,62 zł
- bieżące		36 306 399,62 zł
- majątkowe		6 004 028,00 zł
deficyt budżetu		(-) 1 965 731,62 zł
przychody	-	3 870 490,03 zł
rozkłady	-	1 904 758,41 zł

W pierwszym półroczu 2019 r. dokonano zmian w planach dochodów i wydatków budżetu gminy następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- zarządzeniem Nr 0050.8.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 11 stycznia 2019 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.9.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 15 stycznia 2019 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.13.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 stycznia 2019 r.,
- uchwałą Nr V/45/19 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 28 lutego 2019 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.25.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 28 lutego 2019 r.,
- uchwałą Nr VI/58/19 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 29 marca 2019 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.34.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 29 marca 2019 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.40.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 15 kwietnia 2019 r.,
- uchwałą Nr VII/60/19 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 26 kwietnia 2019 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.48.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 26 kwietnia 2019 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.49.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 30 kwietnia 2019 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.51.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 10 maja 2019 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.52.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 15 maja 2019 r.,
- uchwałą Nr VIII/69/19 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 31 maja 2019 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.56.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 maja 2019 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.58.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 17 czerwca 2019 r.,
- uchwałą Nr IX/86/19 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 28 czerwca 2019 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.62.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 28 czerwca 2019 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.63.2019 Burmistrza Łobzenicy z dnia 28 czerwca 2019 r.

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie planowanych dochodów, jak i prognozowanych wydatków. Na dzień 30 czerwca 2019 r. wartości te kształtowały się następująco:

Tabela 1. Budżet gminy Łobzenica na 2019 rok oraz jego zmiany w trakcie roku

wyszczególnienie	plan na 01.01.2019 r.	plan na 30.06.2019 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
DOCHODY	40 344 696,00	44 239 572,33	21 887 648,61	49,48
Dochody bieżące	37 470 077,00	38 561 792,73	21 436 635,60	55,59
Dochody majątkowe	2 874 619,00	5 677 779,60	451 013,01	7,94
WYDATKI	42 310 427,62	47 540 813,92	20 001 700,11	42,07
Wydatki bieżące	36 306 399,62	38 224 729,25	19 320 843,69	50,55
Wydatki majątkowe	6 004 028,00	9 316 084,67	680 856,42	7,31
NADWYŻKA/DEFICYT	- 1 965 731,62	- 3 301 241,59	1 885 948,50	
Przychody ogółem, w tym:	3 870 490,03	5 206 000,00	5 574 005,22	
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 870 490,03	3 870 000,00	3 870 000,00	100,00
Wolne środki (art.217, ust.2, pkt 6 u.f.p.)	-	1 336 000,00	1 704 005,22	
Rozchody ogółem	1 904 758,41	1 904 758,41	526 527,00	27,64
Splaty kredytów i pożyczek	1 904 758,41	1 904 758,41	526 527,00	27,64

Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania Rb-NDS budżet gminy Łobzenica za

pierwsze półrocze 2019 r. zamknął się **nadwyżką w kwocie 1 885 948,50 zł.**

Plan dochodów i wydatków budżetu gminy Łobzenica obejmował również realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami. Kwota pierwotnie uchwalonych dochodów i wydatków związana z realizacją w/w zadań wynosiła **10 339 917 zł.** Po wprowadzonych zmianach (zwiększeniach), na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami planowane dochody wynosiły **11 150 933,26 zł.** Wydatki na powyższe zadania zrealizowane zostały w kwocie **6 290 010,40 zł,** co stanowi 56,41 % planu.

1. DOCHODY

Źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ich gromadzenia określa ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z przepisami tej ustawy, do dochodów jednostek samorządu terytorialnego, poza dochodami własnymi, zalicza się dotacje celowe z budżetu państwa oraz subwencję ogólną. Za dochody własne uznaje się również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych. Dochodami j.s.t. mogą też być środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi oraz z budżetu Unii Europejskiej, jak również inne dochody określone w odrębnych przepisach. Dochody definiuje się również jako środki publiczne pobierane bezzwrotnie przez jednostki samorządu terytorialnego od podmiotów gospodarczych oraz od osób fizycznych. Z punktu widzenia samodzielności gminy, dochody można podzielić na własne i obce, natomiast ze względu na źródło pochodzenia oraz ich przeznaczenie – na dochody bieżące i majątkowe.

Na rok 2019 w budżecie gminy Łobzenica zaplanowano dochody w łącznej kwocie **40 344 696,00 zł (po zmianach – 44 239 572,33 zł).** Na dzień 30.06.2019 r. zrealizowane dochody wynoszą **21 887 648,61 zł,** co stanowi **49,48 %** planu.

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

Tabela 2. Wykonane dochody jednostek organizacyjnych gminy w pierwszym półroczu 2019 r.

dział	plan	wykonanie razem	% wykonania	wykonanie z podziałem na jednostki organizacyjne						
				UMGŁ	pozostałe	MGOPS	CAF	Przedszkole	Szkoły P.	Stołówki
010	4 249 723,26	883 269,98	20,78	883 269,98	-					
020	20 000,00	5 214,58	26,07	5 214,58	-					
100	25 596,73	25 596,73		25 596,73						
600	104 850,00	0,00	0,00	0,00	-					
700	2 270 284,00	438 315,94	19,31	438 315,94	-					
720	139 600,00	111 680,00	80,00	111 680,00	-					
750	97 965,00	47 079,46	48,06	47 038,20	41,26	-	41,26			
751	35 421,00	34 471,00	97,32	34 471,00	-					
754	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-					
755	1 188,00	495,00	41,67	495,00	-					
756	8 893 866,00	4 435 377,27	49,87	4 435 377,27	-					
758	15 977 529,00	9 048 331,43	56,63	9 048 331,43	-					
801	612 401,69	336 532,00	54,95	157 402,34	179 129,66			17 035,27	32 278,51	129 815,88
852	583 648,66	421 576,98	72,23	403 412,90	18 164,08	18 164,08	-			-
853	712 091,99	432 201,48	60,69	427 166,95	5 034,53	5 034,53	-			
854	90 470,00	90 470,00	100,00	90 470,00	-					
855	10 298 537,00	5 554 714,15	53,94	5 554 714,15	-	0,00				
900	102 400,00	3 367,61	3,29	3 367,61	-					
921	13 000,00	7 000,00	53,85	7 000,00	-					
926	10 000,00	11 955,00	119,55	11 955,00	-					
Razem	44 239 572,33	21 887 648,61	49,48	21 685 279,08	202 369,53	23 198,61	41,26	17 035,27	32 278,51	129 815,88
	plan			43 901 323,64	338 248,69	43 600,00	0,00	20 010,38	34 638,31	240 000,00
	wykonanie (%)			49,40	59,83	53,21		85,13	93,19	54,09

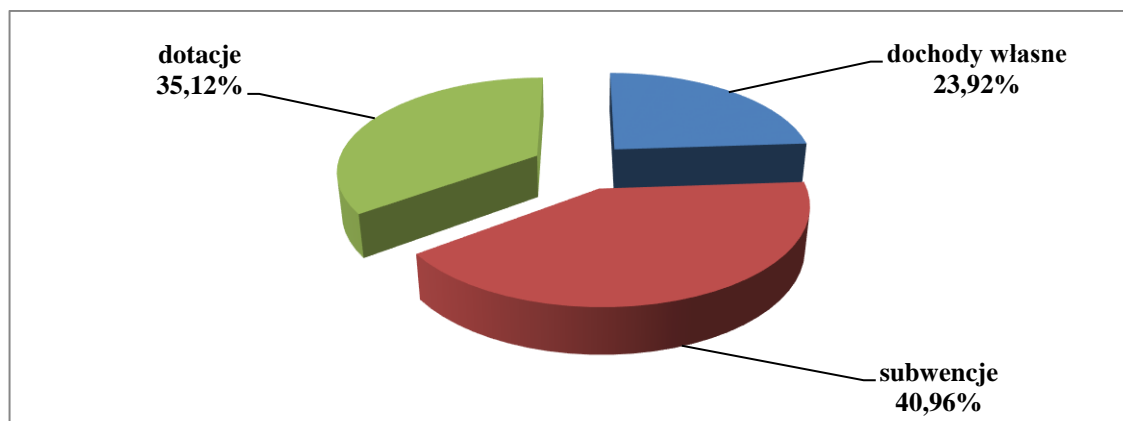
Największy wolumen dochodów zrealizowany został w ramach planu finansowego Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, tj. 21 685 279,08 zł (99,08 % wykonania). Wykonanie dochodów przez pozostałe jednostki organizacyjne gminy stanowi kwotę 202 369,53 zł, tj. 0,92 % zrealizowanych dochodów ogółem i omówione zostało w pkt 1.4 niniejszej informacji – dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe.

Zrealizowane dochody gminy w podziale na dochody własne, subwencje oraz dotacje przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Źródła dochodów gminy Łobżenica i wykonanie w I półroczu 2019 r.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2019 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
dochody własne	11 752 731,42	5 235 956,13	44,55
subwencje	15 910 572,00	8 965 596,00	56,35
dotacje	16 576 268,91	7 686 096,48	46,37
RAZEM	44 239 572,33	21 887 648,61	49,48

Strukturę wykonanych dochodów w pierwszym półroczu 2019 r. według w/w źródeł obrazuje poniższy wykres.



Podstawowym źródłem dochodów gminy Łobżenica w pierwszym półroczu 2019 r. były subwencje; wykonane zostały na poziomie 56,35 % w stosunku do planu i stanowiły 40,96 % zrealizowanych dochodów ogółem. Drugim co do wielkości są dochody z tytułu otrzymanych dotacji – 35,12 %. **Dochody własne** uzyskane w okresie sprawozdawczym wyniosły **23,92 %** uzyskanych dochodów ogółem i zostały wykonane na poziomie 44,55 % planu. Dotacje zrealizowane zostały w 46,37 % zakładanego planu i stanowiły 35,12 % uzyskanych dochodów w pierwszym półroczu 2019 r.

1.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Dochodami bieżącymi są dochody nie będące dochodami majątkowymi. Dochody te w pierwszym półroczu 2019 r. wykonano na poziomie **21 436 635,60 zł**, co stanowi **55,59 %** planu. W okresie sprawozdawczym dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1 091 715,73 zł, tj. o 2,91 % w stosunku do planu.

Szczegółową strukturę wykonania dochodów bieżących z podziałem na dochody własne, subwencje i dotacje przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Źródła dochodów bieżących gminy Łobzenica i wykonanie w I półroczu 2019 r.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2019 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
dochody własne	9 675 769,82	4 914 457,84	50,79
subwencje	15 910 572,00	8 965 596,00	56,35
dotacje	12 975 450,91	7 556 581,76	58,24
RAZEM	38 561 792,73	21 436 635,60	55,59

Wszystkie dochody bieżące gminy zrealizowane zostały na poziomie ponad 50 % zakładanego planu, co świadczyć może, że realizacja dochodów bieżących na rok 2019 r. nie jest zagrożona i winna zostać zrealizowana.

1.1.1. Dochody własne

Dochody własne stanowią 26,57 % planu dochodów gminy Łobzenica. 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, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych) i **opłat**, których wysokość ustalają – w zakresie określonym ustawą – organy gminy. Do opłat występujących na terenie gminy Łobzenica zalicza się głównie opłaty skarbową i targową, a także opłatę od posiadania psów. Do dochodów własnych gminy zalicza się również wpływy uzyskane przez jednostki budżetowe, spadki i darowizny na rzecz gminy, dochody z kar pieniężnych oraz grzywien – określone w odrębnych przepisach, część dochodów uzyskiwanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, odsetki z tytułu nieterminowo opłacanych należności na rzecz budżetu gminy, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, a także inne wpływy należne gminie na podstawie

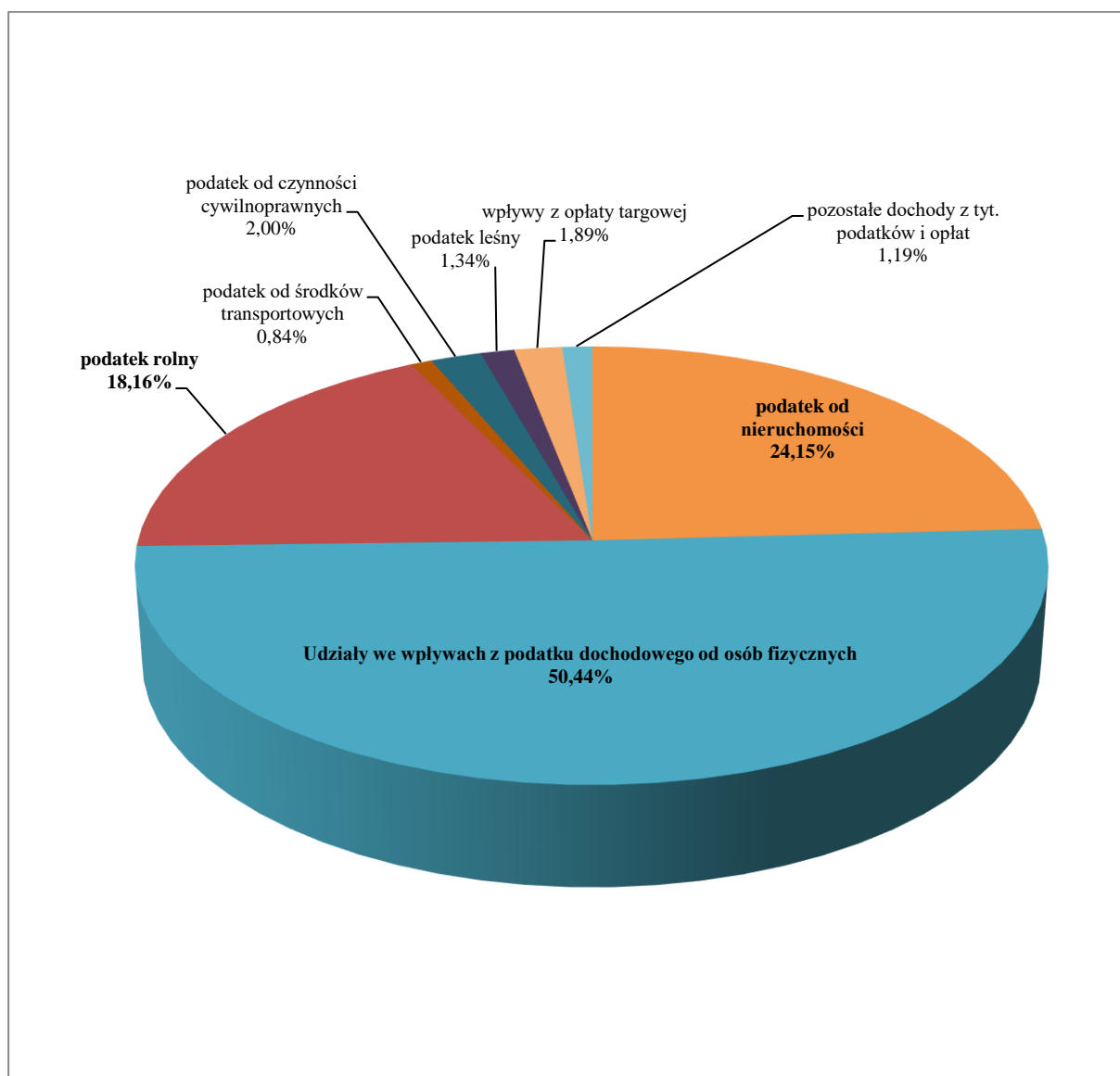
odrębnych przepisów. Dochodami gminy są również dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz wpływy uzyskane z majątku komunalnego.

Plan podstawowych dochodów podatkowych oraz jego realizację w pierwszym półroczu 2019 r. dla gminy Łobżenica przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 5. Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe

wyszczególnienie	plan na 30.06.2019 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	30 000,00	16 586,46	55,29
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 584 462,00	2 145 050,00	46,79
Podatek rolny, w tym:	1 370 000,00	772 182,94	56,36
od osób prawnych	70 000,00	38 126,00	54,47
od osób fizycznych	1 300 000,00	734 056,94	56,47
Podatek od nieruchomości, w tym:	1 975 100,00	1 026 785,95	51,99
od osób prawnych	835 800,00	412 388,52	49,34
od osób fizycznych	1 139 300,00	614 397,43	53,93
Podatek leśny, w tym:	112 000,00	57 038,30	50,93
od osób prawnych	101 500,00	51 505,50	50,74
od osób fizycznych	10 500,00	5 532,80	52,69
Podatek od środków transportowych, w tym:	100 000,00	35 774,15	35,77
od osób prawnych	15 000,00	6 857,00	45,71
od osób fizycznych	85 000,00	28 917,15	34,02
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	3 994,98	39,95
Podatek od czynności cywilnoprawnych, w tym:	200 000,00	84 964,26	42,48
od osób prawnych	-	265,00	-
od osób fizycznych	200 000,00	84 699,26	42,35
Wpływy z opłaty targowej	180 000,00	80 235,00	44,58
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	18 000,00	7 862,58	43,68
Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00	11 136,19	69,60
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 200,00	4 746,94	57,89
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 700,00	9 435,60	30,73
Wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00	16 499,00	47,14
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 000,00	-	-
Pozostałe wpływy	54 050,00	50 540,18	93,51
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	168 354,00	112 544,74	66,85
Razem	8 893 866,00	4 435 377,27	49,87

Realizację ważniejszych dochodów podatkowych oraz z tytułu opłat w pierwszym półroczu 2019 r. w ujęciu procentowym przedstawia poniższy wykres.



Decydujące znaczenie w realizacji dochodów własnych gminy Łobżenica w pierwszym półroczu 2019 roku miały **udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (50,44 %)**, pobieranego na zasadach ogólnych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy Łobżenica. Kwota dochodów z w/w tytułu przyjęta została do budżetu na podstawie informacji Ministerstwa Finansów i ustalona na podstawie art. 4 i 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Realizacja dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zależy od wysokości faktycznie osiągniętych dochodów osób zamieszkałych na obszarze gminy - może więc ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu do planu

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 pierwszym półroczu 2019 r. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego, zarówno od osób fizycznych jak i prawnych, przedstawiono poniżej:

wyszczególnienie	plan na 30.06.2019 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	30 000,00	16 586,46	55,29
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 584 462,00	2 145 050,00	46,79
Razem	4 614 462,00	2 161 636,46	46,84

Drugim co do wielkości źródłem dochodów własnych gminy Łobżenica jest **podatek od nieruchomości** (24,15 %). Naliczenia podatku dokonano w oparciu o stawki dla tego podatku przyjęte uchwałą Nr XLIX/411/18 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29.10.2018 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od nieruchomości. Jego płatnikami są zarówno osoby fizyczne jak i prawne, a także jednostki organizacyjne, w tym spółki, nieposiadające osobowości prawnej. Realizacja dochodów z w/w podatku wykonana została w pierwszym półroczu 2019 r. na poziomie **51,99 %**. Zaległość na dzień 30.06.2019 r. wynosi 302 460,10 zł (od osób fizycznych – 300 536,96 zł, od osób prawnych – 1 923,14 zł).

Niemniej ważnym źródłem dochodów własnych gminy Łobżenica jest podatek rolny (18,16 % uzyskanych dochodów). Dochody z tytułu **podatku rolnego** wykonano w pierwszym półroczu 2019 r. na poziomie **56,36 %** planu. Podatek rolny od osób fizycznych stanowi 95,06 % wykonanych dochodów z tego tytułu.

Zaległość na dzień 30.06.2019 r. wynosi 137 744,13 zł i dotyczy podatku od osób fizycznych.

Kolejnym znaczącym źródłem dochodów w gminie Łobżenica jest **podatek od czynności cywilnoprawnych** (2,00 %), którego realizacja w pierwszym półroczu 2019 roku wyniosła 84 964,26 zł, tj. **42,48 %** planu. Pobór podatku od czynności cywilnoprawnych związany jest przede wszystkim z dokonywaniem przez podmioty określonych czynności o charakterze cywilnoprawnym, nie mających związku z prowadzeniem działalności gospodarczej; pobierany jest przez urzędy skarbowe. Wysokość wpływów z tego tytułu zależy od ilości oraz wartości transakcji dokonanych w obrocie cywilnoprawnym, dlatego trudno jest dokładnie zaplanować dochody z tego tytułu. Zaległość na 30.06.2019 r. wynosi 427,63 zł.

Dochody z tytułu **podatku leśnego** zostały zrealizowane na poziomie **50,93 %** w odniesieniu do planu. Wpływy z tego tytułu wyniosły w pierwszym półroczu roku sprawozdawczego **57 038,30 zł**. Zaległość na dzień 30.06.2019 r. wynosi 949,41 zł.

Dochody z tytułu podatku **od środków transportowych** wyniosły **35 774,15 zł** i zostały zrealizowane w **35,77 %** w stosunku do planu. Przyczyną niższej realizacji wykonania w odniesieniu do planu jest odroczenie płatności tego podatku w przypadku kilku podatników oraz nieterminowa zapłata. Zaległość na dzień 30.06.2019 r. wynosi 117 108,02 zł (od osób fizycznych – 114 758,02 zł, od osób prawnych – 2 350 zł).

Z tytułu **opłaty targowej** zaplanowano dochody na poziomie 180 000,00 zł, z czego w pierwszym półroczu 2019 r. zrealizowano **80 235 zł**, co stanowi **44,58 %** planu. Realizacja dochodów z tego tytułu wydaje się być niezagrażona, ponieważ analiza wykonania dochodów z poprzednich lat pokazuje (wykonanie w 2018 r. wynosiło 80 480 zł, tj. 40,24 % planu), że dochody z tego tytułu z pierwszym półroczu realizowane są na tym poziomie (w miesiącach styczeń – luty jest znacznie mniejsza liczba handlujących).

Realizacja dochodów z tytułu **opłaty od posiadania psów** wyniosła **11 136,19 zł**, tj. **69,60 %** planu. Zaległość na dzień 30.06.2019 r. wynosi 3 307,89 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 (112 544,74 zł) oraz wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw.

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

W związku z zastosowaniem nieprawidłowej klasyfikacji budżetowej dla dochodów w kwocie 25 596,73 zł z tytułu otrzymanej od Polskiego Górnictwa Naftowego i Gazownictwa S.A. (PGNIG S.A.) opłaty wynikającej z udzielonej mu Koncesji Nr 4/2019/Ł z dnia 14.05.2019 r. wydanej przez Ministra Środowiska na poszukiwanie i rozprowadzanie złóż węglowodorów oraz wydobywanie węglowodorów ze złóż na obszarze przetargowym "Złotów-Zabartowo", istnieje potrzeba dokonania korekty. Dochody te ujęto w dziale *100 Górnictwo i kopalnictwo* (rozdział 10095 Pozostała działalność, paragraf 059), natomiast winny być ujęte w dziale *756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem*, rozdział 75618 *Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, paragraf 0460*. Zmiana klasyfikacji budżetowej dokonana zostanie na najbliższej sesji Rady Miejskiej w Łobżeniczy.

1.1.2. Subwencje

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w planie dochodów budżetu na rok 2019 ujęto następujące elementy subwencji ogólnej:

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

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

W poniższej tabeli przedstawiono plan i wykonanie subwencji ogólnej w pierwszym półroczu 2019 roku.

Tabela 6. Subwencja ogólna i jej wykonanie

wyszczególnienie	plan na 30.06.2019 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
część oświatowa subwencji ogólnej	8 756 049,00	5 388 336,00	61,54
część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 999 494,00	3 499 746,00	50,00
część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	155 029,00	77 514,00	50,00
RAZEM	15 910 572,00	8 965 596,00	56,35

Dochody z subwencji stanowią najwyższy, bo aż 40,96 % udział w zrealizowanych dochodach gminy Łobżenica w pierwszym półroczu 2019 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. dofinansowanie imprez kulturalnych z Powiatu Pilskiego.

Łączna kwota (plan) udzielonych gminie Łobżenica **dotacji** wynosi **16 575 268,91 zł**, z czego na zadania bieżące – 12 974 450,91 zł i na zadania majątkowe – 3 600 818 zł.

Plan dotacji na zadania zlecone stanowi kwotę 11 150 933,26 zł, natomiast na zadania własne – 5 425 335,65 zł. Szczegółowe informacje o otrzymanych **dotacjach na zadania bieżące** oraz poziomie ich wykorzystania przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela 7. Dotacje na zadania bieżące otrzymane przez gminę Łobżenica w pierwszym półroczu 2019 r.

l.p.	wyszczególnienie	klasyfikacja	plan na 30.06.2019 r.	wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
1	Dotacja Wojewody Wielkopolskiego na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa, wykorzystywanego przez producentów rolnych	01095-2010	753 755,26	753 755,26	100,00
2	Dofinansowanie realizacji zadania pn. "Ja w Internecie" Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych" - umowa nr 081/OKIV/2019 - Legalna Kultura	72095-2007	139 600,00	111 680,00	80,00
3	Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, ewidencji działalności gospodarczej, ewidencja ludności i pozostałe sprawy obywatelskie	75011-2010	93 645,00	46 824,00	50,00
4	Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101-2010	1 910,00	960,00	50,26
5	Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie archiwizacji dokumentacji z wyborów samorządowych	75109-2010	1 350,00	1 350,00	100,00
6	Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego	75113-2010	32 161,00	32 161,00	100,00
7	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	80101-2700	6 179,00	6 179,00	100,00
8	Dotacja na wychowanie przedszkolne - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80103-2030	117 852,00	58 926,00	50,00

9	Dotacja na wychowanie przedszkolne	80104-2030	178 181,00	89 089,00	50,00
10	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli związane z doradztwem metodycznym)	80146-2020	16 720,00	9 387,34	56,14
11	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, w zakresie własnych zadań bieżących gminy	85213-2030	23 256,00	12 600,00	54,18
12	Dotacja na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	85214-2030	116 170,00	90 400,00	77,82
13	Dotacja na dodatki mieszkaniowe	85215-2010	1 600,00	900,00	56,25
14	Dotacja na zasiłki stałe	85216-2030	202 202,00	202 202,00	100,00
15	Dotacja na dofinansowanie - utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy	85219-2030	92 915,00	50 029,00	53,84
16	Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228-2010	48 975,00	20 000,00	40,84
17	Dotacja na dożywianie uczniów w szkołach	85230-2030	52 680,66	24 527,21	46,56
18	Dotacja z Powiatu Pilskiego na dofinansowanie do działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie	85311-2320	59 320,00	29 660,00	50,00
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 (Dotyczy projektów "Gmina Łobżenica stawia na edukację!" i "Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica")	85395-2007	235 980,04	171 801,72	72,80
19	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 (Dotyczy projektów "Gmina Łobżenica stawia na edukację!" i "Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica")	85395-2009	31 528,93	20 283,48	64,33
20	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	85395-2057	335 820,45	183 784,44	54,73

	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	85395-2059	39 442,57	21 637,31	54,86
21	Dotacja na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym	85415-2030	90 470,00	90 470,00	100,00
22	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	85501-2060	6 040 607,00	3 505 451,00	58,03
23	Dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85502-2010	4 137 208,00	1 993 124,00	48,18
24	Karta Dużej Rodziny	85503-2010	2 000,00	2 000,00	100,00
25	Dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	85513-2010	37 722,00	20 400,00	54,08
26	Środki z WFOŚiGW w Poznaniu - umowa 389/U/400/100/2019 na realizację zadania pn. "Zrównoważone użytkowanie , przywracanie naturalnego ekosystemu i odnawianie zasobów zieleni w Łobżenicy na ustanowionym Obszarze Chronionego Krajobrazu "Dolina Łobżonki i Bory Kujańskie" etap V	90004-2460	30 000,00	0,00	-
27	Środki z UWW w Poznaniu (umowa nr 209/2019) na realizację zadania pn. "Zakup sadzonek drzew miododajnych"	90004-2710	20 000,00	0,00	-
28	Środki z WFOŚiGW w Poznaniu - umowa nr 1208/U/400/216/2019 na realizację zadania pn. "Upowszechnianie wiedzy ekologicznej i przyrodniczej w Gminie Łobżenica. Natura blisko - stąd Naturalisko"	90095-2460	22 200,00	0,00	-
29	Dotacja z Powiatu Pilskiego na dofinansowanie imprez kulturalnych	92105-2320	13 000,00	7 000,00	53,85
Razem			12 974 450,91	7 556 581,76	58,24
W tym: dotacje na zadania zlecone			11 150 933,26	6 376 925,26	57,19
dotacje na zadania własne			1 823 517,65	1 179 656,50	64,69

Realizacja przyznanych gminie Łobżenica w pierwszym półroczu 2019 r. dotacji na zadania bieżące z budżetu państwa, funduszy celowych i z innych jednostek samorządu terytorialnego przebiegała zgodnie z planem. **Dotacje otrzymane w okresie sprawozdawczym zostały wykorzystane zgodnie z obowiązującymi przepisami.**

Realizacja planu dotacji na zadania majątkowe w kwocie 3 600 818 zł omówione zostały w dalszej części niniejszego opracowania – dotyczącej dochodów majątkowych.

1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe

Dochody uzyskane przez pozostałe jednostki budżetowe (poza urzędem) stanowią kwotę 202 369,53 zł i realizowane były przez:

1.4.1 Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Wpływy z dochodów na 2019 rok zaplanowano na kwotę 43 600,00 zł. Plan na I półrocze 2019 r. pozostał na takim samym poziomie. Wykonanie dochodów ogółem wyniosło **23 198,61 zł**, co stanowi **53,21% planu**.

Dochody w dziale 852 – *Pomoc społeczna* wykonano na poziomie 54,06 % planu, tj. w kwocie 18 164,08 zł i dotyczyły:

- 1 800 zł – wpłaty za podopiecznego przebywającego w Domu Pomocy Społecznej „Niezapominajka” w Elblągu,
- 17,33 zł – odsetki od środków na rachunku bankowym,
- 16 346,75 zł – za usługi opiekuńcze świadczone w miejscu zamieszkania;

Dochody w dziale 853 – *Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej* zrealizowano w kwocie 5 034,53 zł, tj. 50,35% planu. Na dochody te składają się wpływy ze sprzedaży wyrobów przygotowanych przez uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej – kwota 4 772 zł oraz odsetki od środków na rachunku bankowym w kwocie 262,53 zł.

1.4.2 Centrum Administracyjno - Finansowe

Jednostka nie planowała dochodów na 2019 r. W omawianym okresie uzyskano dochody w kwocie 41,26 zł. Środki te uzyskano z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym jednostki.

1.4.3 Jednostki oświatowe

Wpływy z dochodów na 2019 rok w szkołach podstawowych i przedszkolu zaplanowano na kwotę 282 506,38 zł. Plan dochodów wg stanu na dzień 30.06.2019 r. ukształtował się na poziomie 294 648,69 zł. W trakcie omawianego okresu wykonanie dochodów wyniosło **179 129,66 zł**, co stanowi **60,79 % planu**.

Wpływy z dochodów w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe zaplanowane zostały na kwotę 22 496 zł. Plan dochodów po zmianach wynosi 33 553,53 zł. Wykonanie dochodów za I półrocze 2019 r. wyniosło **32 265,49 zł**. Plan w tym rozdziale zrealizowano w **96,16%**.

Wpływów z dochodów w rozdziale 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych nie planowano na 2019 r. Zrealizowane dochody wyniosły **1 084,78 zł** (100% planu) i dotyczyły otrzymanego odszkodowania z firmy ubezpieczeniowej za szkodę.

Wpływy z dochodów w rozdziale 80104 – Przedszkola zaplanowano na kwotę **20 010,38 zł**. Wykonanie wyniosło **15 950,49 zł**, co stanowi 79,71% zrealizowanego planu.

Wpływy z dochodów w rozdziale 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne zaplanowane zostały na kwotę 240 000,00 zł. Wykonanie wyniosło **129 815,88 zł**, tj. 54,09 % planu.

Wpływy z dochodów w rozdziale 80195 – Pozostała działalność nie były planowane na rok 2019. Uzyskano jednak dochód w wysokości 13,02 zł z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych programu ERAZMUS+.

Wykonanie planu dochodów w jednostkach oświatowych w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Na wykonanie dochodów w rozdziale 80101 składają się wpływy w następujących kwotach:

- 160,00 zł z tytułu wpłat za wydane duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych,
- 3,00 zł z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego,
- 7 442,77 zł z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych i powierzchni dachu,
- 7 070,70 zł z tytułu zużycia gazu w budynku Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy w ramach zawartego porozumienia;
- 277,60 zł z tytułu sprzedaży składnika majątkowego tj. za sprzedaż złomu w Szkole Podstawowej w Fanianowie;
- 120,32 zł z tytułu odsetek bankowych;
- 3 500,00 zł z tytułu otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na realizację projektu edukacyjnego o nazwie: „Mini - ogród botaniczny w stylu cottage-garden” z Edukacyjnej Fundacji EFC Warszawa i Fundacji Szkoła z Klasą (umowa zawarta dnia 10 grudnia 2018 r.);
- 7 512,10 zł - są to między innymi środki z odszkodowań za zniszczenie ogrodzenia szkolnego w wyniku wypadku komunikacyjnego oraz za zalanie gabinetu dyrektora w kwocie 2 712,10 zł, wpływ środków w kwocie 4 800 zł z ZHP Chorągiew Wielkopolska w Poznaniu za zakwaterowanie uczestników Złazu Świetlic,
- 6 179 zł środki z Fundacji Wawel z rodziną z siedzibą w Krakowie na realizację projektu pt. „Międzypokoleniowy Klub Miłośników Gier” w ramach konkursu „Fundacja Wawel z rodziną w Programie Z miłości do radości – Serce rośnie II edycja”.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

W rozdziale tym wykonano dochody w kwocie 1 084,78 zł. Jest to kwota uzyskana z tytułu otrzymanego odszkodowania za zalanie pomieszczenia w oddziale przedszkolnym w Wiktorówku.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Uzyskane dochody wynoszą łącznie 15 950,49 zł i dotyczą - 15 921,00 zł dochodów z tytułu wpływu z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz odsetek na rachunku bankowym w kwocie 29,49 zł.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Na zrealizowane dochody w kwocie 129 815,88 zł (54,09 % planu) składają się wpływy z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego tzn. za wyżywienie dzieci uczęszczających do przedszkola – kwota 57 621 zł oraz wpływy za wyżywienie uczniów szkół podstawowych – 72 194,88 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Uzyskana kwota dochodów w tym rozdziale wynosi 13,02 zł i dotyczy wpływów z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych

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.

Zrealizowane w pierwszym półroczu 2019 r. dochody majątkowe obejmują dochody własne oraz dotację uzyskaną jako dofinansowanie zadania inwestycyjnego, zgodnie z poniższym zestawieniem.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2019 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
dochody własne	2 076 961,60	321 498,29	15,48
dotacje	3 600 818,00	129 514,72	3,60
RAZEM	5 677 779,60	451 013,01	7,94

Dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie 451 013,01 zł, co stanowi 7,94 % planu.

Szczegółowe wykonanie dochodów majątkowych w pierwszym półroczu 2019 r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 8. Dochody majątkowe

lp.	wyszczególnienie (źródło dochodów)	klasyfikacja	plan na 30.06.2019 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
1	Dofinansowanie (wypłacane zaliczkowo) na realizację zadania inwestycyjnego 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”. Na podstawie podpisanej w dniu 26 lipca 2018 r. umowy z Zarządem Województwa Wielkopolskiego, Gmina Łobżenica otrzymała dofinansowanie do w/w zadania w kwocie 4 245 265,55 zł, w ramach Działania 4.3 „Gospodarka wodno – ściekowa”, Poddziałania 4.3.1 „Gospodarka wodno – ściekowa” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.	01041-6297	2 550 000,00	0,00	0,00
2	Dofinansowanie do realizacji pierwszego etapu zadania inwestycyjnego obejmującego zakresem budowę oraz rozbudowę świetlic wiejskich w Kunowie oraz w Luchowie. Gmina w dniu 19.10.2018 r. podpisała z Zarządem Województwa Wielkopolskiego umowę na dofinansowanie przedmiotowej inwestycji (Umowa Nr 00029-65170-UM1510064/18), na podstawie której przyznano dofinansowanie w kwocie 663 810 zł, tj. 63,63 % kosztów kwalifikowalnych operacji – łącznie na budowę świetlicy w Kunowie oraz przebudowę i rozbudowę świetlicy w Luchowie.	01041-6297	316 000,00	0,00	0,00
3	Dofinansowanie do zadania pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka - etap IV”, na podstawie zawartej w dniu 27.09.2018 r. umowy Nr 0004-65170-UM1520095/18 z Samorządem Województwa Wielkopolskiego.	01041-6297	500 000,00	0,00	0,00
4	Dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru” - umowa nr 00287-6935-UM1510620/17 z dnia 04.07.2017 r.	01041-6297	129 968,00	129 514,72	99,65
5	Wpływy z tytułu sprzedaży drewna z lasu komunalnego	02095-0870	10 000,00	3 359,20	33,59

6	Dofinansowanie zadania pn. „Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Trzeboń”. Gmina Łobżenica otrzymała dofinansowanie z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu – umowa Nr 104/2019 z dnia 08.04.2019 r.	60016-6300	104 850,00	0,00	0,00
7	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	70005-0760	5 224,00	8 068,39	154,45
8	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	70005-0770	2 061 460,00	309 793,10	15,03
9	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	80101-0870	277,60	277,60	100,00
razem			5 677 779,60	451 013,01	7,94

Uzyskane dochody w formie dotacji w kwocie 129 514,72 zł dotyczą dofinansowania zadania pn. „Budowa ścieżki spacerowo – rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru”, które zrealizowane było w latach poprzednich.

Pozostałe dochody majątkowe w kwocie 321 498,29 zł gmina Łobżenica uzyskała z:

- sprzedaży składników majątkowych (drewno z lasu komunalnego i złom) w kwocie 3 636,80 zł,
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 8 068,39 zł,
- wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 309 793,10 zł.

W pierwszym półroczu 2019 roku zrealizowano dochody majątkowe między innymi z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności następujących nieruchomości:

- lokale użytkowe nr 5 i nr 7, położone w Łobżenicy przy ul. Mickiewicza 3 (kwota 118 170 zł brutto);
- działka rolna niezabudowana, nr działki 31/2, o powierzchni 1,6393 ha, położona w Walentynowie, kwota uzyskana ze sprzedaży 104 050 zł brutto;
- lokal mieszkalny nr 4, położony w Łobżenicy przy ul. Sportowej 23, kwota uzyskana ze sprzedaży 7 390 zł brutto (z uwzględnieniem bonifikaty);
- działka zabudowana budynkiem mieszkalnym, położona we wsi Trzeboń, cena brutto sprzedaży 70 600 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 **9 583,10 zł**.

Wykonanie dochodów ze sprzedaży mienia wyniosło **309 793,10 zł**, co stanowi **15,03 %** 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.

Szczegółowy wykaz zrealizowanych wszystkich dochodów budżetowych w pierwszym półroczu 2019 r. (zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały budżetowej) przedstawiono w załączniku Nr 1 do niniejszej informacji.

2. WYDATKI

Uchwalony uchwałą Nr III/24/18 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2019 rok plan wydatków budżetowych na dzień 1 stycznia 2019 roku wynosił **42 310 427,62 zł** i wzrósł w pierwszym półroczu sprawozdawczego roku do kwoty **47 540 813,92 zł**, tj. o 12,36 %.

Łączna kwota wykonanych wydatków za okres sprawozdawczy wynosi **20 001 700,11 zł** i stanowi **42,07 %** wykonania planu.

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

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

Tabela 9. Realizacja wydatków

wyszczególnienie	plan na 01.01.2019 r.	plan na 30.06.2019 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
Razem wydatki	42 310 427,62	47 540 813,92	20 001 700,11	42,07
wydatki bieżące	36 306 399,62	38 224 729,25	19 320 843,69	50,55
w tym na zadania zlecone	10 339 917,00	11 150 933,26	6 290 010,40	56,41
wydatki majątkowe	6 004 028,00	9 316 084,67	680 856,42	7,31

Wielkość ponoszonych wydatków (zwłaszcza bieżących) zależy między innymi od poziomu uzyskanych dochodów. Z uwagi na to, że dochody majątkowe budżetu zostały niezrealizowane w zakładanej wysokości, poziom realizacji wydatków majątkowych był niższy od planu. Większość gminnych inwestycji ma charakter budowlany i jest w trakcie realizacji.

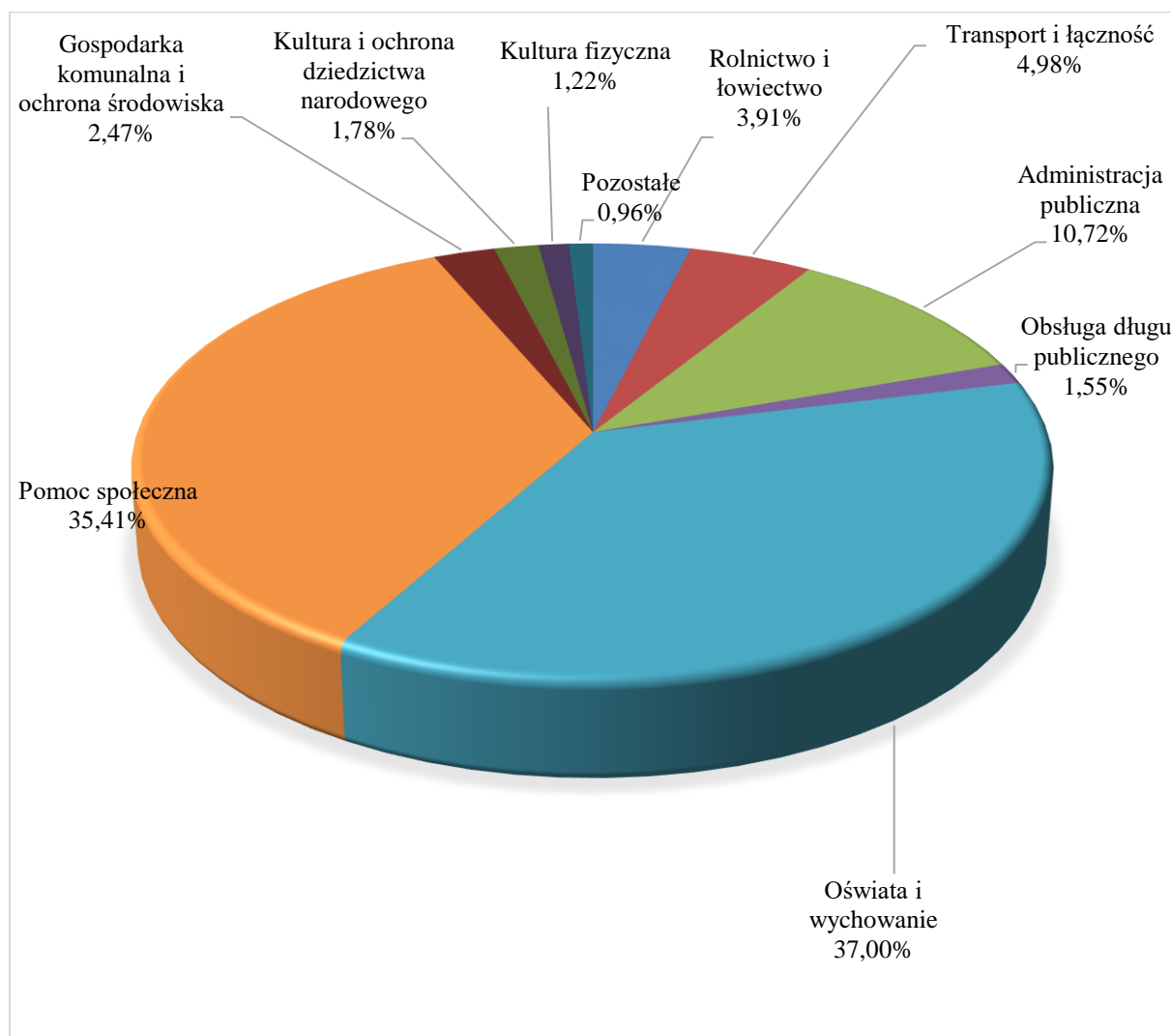
Część z nich to zadania wieloletnie bądź realizowane etapowo, które zakończone zostaną w roku przyszłym. Zakończenie robót budowlanych oraz płatności częściowe dla przedsięwzięć realizowanych na przełomie 2019 i 2020 roku zaplanowane zostało w drugim półroczu analizowanego roku i nie występują przesłanki, aby przedmiotowe inwestycje majątkowe na bieżący rok nie zostały wykonane.

Poziom wydatków budżetowych z podziałem na poszczególne działy dotyczące realizacji określonych zadań przedstawia poniższa tabela, w której przedstawiono zestawienie poszczególnych wydatków, ze wskazaniem danej jednostki organizacyjnej, w której dany wydatek został zaplanowany i jednocześnie jest realizowany.

Tabela 10. Realizacja wydatków budżetowych w pierwszym półroczu 2019 r.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych				
				UMGL	pozostałe	MGOPS	JEDNOSTKI OŚWIATOWE	CAF
010	Rolnictwo i łowiectwo	828 155,26	782 090,61	782 090,61	-			
020	Leśnictwo	21 500,00	9 801,00	9 801,00	-			
600	Transport i łączność	3 064 391,21	996 959,69	996 959,69	-			
630	Turystyka	1 133 651,00	16 243,70	16 243,70	-			
700	Gospodarka mieszkaniowa	221 781,00	48 237,56	48 237,56	-			
710	Działalność usługowa	120 000,00	20 987,07	20 987,07	-			
720	Informatyka	139 600,00	0,00	0,00	-			
750	Administracja publiczna	4 623 089,23	2 144 121,53	1 786 684,59	357 436,94			357 436,94
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	35 421,00	34 322,53	34 322,53	-			
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	233 000,00	63 057,23	63 057,23	-			
755	Wymiar sprawiedliwości	1 188,00	312,00	312,00	-			
757	Obsługa długu publicznego	574 847,60	309 797,94	309 797,94	-			
758	Różne rozliczenia	473 714,17	0,00	0,00	-			
801	Oświata i wychowanie	14 163 641,88	7 400 812,37	49 954,40	7 350 857,97		6 994 127,04	356 730,93
851	Ochrona zdrowia	351 456,00	116 795,57	28 823,57	87 972,00	87 972,00		
852	Pomoc społeczna	1 526 635,66	973 485,39	58 773,44	914 711,95	914 711,95		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 059 756,94	276 545,86	0,00	276 545,86	186 235,39		90 310,47
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	205 414,97	157 100,88	0,00	157 100,88	101 184,00	55 916,88	-
855	Rodzina	10 471 318,00	5 557 906,77	15 171,57	5 542 735,20	5 542 735,20		
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 596 327,29	494 284,68	494 284,68	-			
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 896 490,00	355 612,45	355 612,45	-			
926	Kultura fizyczna	799 434,71	243 225,28	227 129,69	16 095,59		16 095,59	-
Razem wydatki budżetu		47 540 813,92	20 001 700,11	5 298 243,72	14 703 456,39	6 832 838,54	7 066 139,51	804 478,34
		plan		19 590 352,37	27 950 461,55	14 605 346,40	13 965 572,27	1 961 538,94
		% wykonania	42,07	27,05	52,61	46,78	50,60	41,01

Strukturę procentową wykonanych wydatków w poszczególnych działach do wydatków ogółem przedstawiono na poniższym wykresie.



Największy udział w zrealizowanych wydatkach ogółem – 37,00 %, tj. kwota 7 400 812,37 zł, stanowią wydatki na zadania oświatowe (w dziale Oświata i wychowanie).

Wydatki na zadania pomocy społecznej (wydatki z działów 851, 852, 853, 854, 855) stanowią kwotę 7 081 834,47 zł, tj. 35,41 % wydatków budżetowych wykonanych w pierwszym półroczu br.

Wydatki na administrację publiczną wyniosły 2 144 121,53 zł, co stanowi 10,72 % poniesionych wydatków ogółem.

W dziale 600 Transport i łączność zrealizowane wydatki stanowiły 4,98 % wydatków ogółem. Udział pozostałych wydatków kształtował się na niższym, kilkuprocentowym poziomie.

2.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Wykonane w pierwszym półroczu 2019 r. dochody bieżące (21 436 635,60 zł) były wyższe od wydatków bieżących (19 320 843,69 zł) o **2 115 791,91 zł**, co spełnia wymogi określone w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Realizacja wydatków bieżących w poszczególnych działach dotyczy:

010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki tego działu wynoszą **782 090,61 zł** i stanowią 94,44 % planu. Dotyczą następujących rozdziałów:

01008 Melioracje wodne

Kwota wydatków wynosi **12 553,94**, tj. 26,71 % planu i dotyczy bieżącej konserwacji przepustów na drogach gminnych, w tym na:

- zakupu usług remontowych w kwocie 7 224,00 zł,
- zakupu usług pozostałych w kwocie 4 991,70 zł,
- różne opłaty za wydanie zezwoleń w kwocie 221,34 zł,
- opłat za udostępnienie materiału geodezyjnego w kwocie 116,90 zł.

W tym rozdziale planowana jest dotacja dla gminnej spółki wodnej w Łobżeniczy na prace bieżące związane z gospodarką melioracyjną.

01030 Izby rolnicze

Zrealizowane wydatki wynoszą **15 781,41 zł** i stanowią 57,60 % planu. Jest to wpłata na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpłat z podatku rolnego, zgodnie z art. 35 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych.

01095 Pozostała działalność

Wydatki w kwocie **753 755,26 zł** 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 okresie płatniczym 2019 roku. Przyznane środki zostały wykorzystane w 100 % zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 020 – Leśnictwo

W tym dziale wydatki wynoszą **9 801,00 zł** i stanowią 45,59% planu. Wydatki poniesiono w rozdziale 02095 Pozostała działalność i w całości dotyczą 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 **996 959,69 zł** i stanowią 32,53 % planu.

Wydatki te dotyczą:

- zadań bieżących w kwocie 387 286,97 zł,
- zadań inwestycyjnych w kwocie 609 672,72 zł.

Wydatki bieżące rozdziału 60016 Drogi publiczne gminne w kwocie **387 286,97 zł** dotyczą bieżącego utrzymania gminnej infrastruktury drogowej, tj. m.in.:

- renowacji zniszczonych tablic kierunkowych przy drogach gminnych,
- zakupu kruszywa, żwiru i usług wbudowania na drogach gminnych,
- niwelacji nawierzchni dróg gruntowych gminnych,
- zakupu materiałów pędnych i części zamiennych do sprzętu koszącego – wykaszanie poboczy dróg gminnych,
- zakupu materiałów do renowacji barier drogowych,
- zakupu tablic informacyjnych dla sołectw,
- zakupu znaków drogowych i tablic kierunkowych,
- usług zimowego utrzymania dróg (likwidacja gołoledzi i odśnieżanie),
- zakupu materiałów i usług do odtworzenia oznakowania poziomego dróg gminnych,
- remontów częściowych ulic w mieście,
- naprawy dróg gminnych,
- wznowienia znaków granicznych oraz granic działek na drogach gminnych,
- 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 sołeckiego na kwotę 12 172,82 zł. Szczegółowe wykonanie tych wydatków przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków z funduszu sołeckiego.

W tym rozdziale zrealizowano również wydatki inwestycyjne w kwocie **609 672,72 zł**. Dotyczyły one następujących przedsięwzięć:

- "Przebudowa drogi gminnej nr 129056P, Łobżenica - Kościerzyn Mały" - 573 418,60 zł,
- „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na osiedle Leśne w m. Łobżenica” - 36 254,12 zł.

Realizację wydatków majątkowych w pierwszym półroczu br. przedstawiono w dalszej części niniejszej informacji.

Dział 630 – Turystyka

Wydatki w tym dziale wynoszą **16 243,70 zł** i stanowią 1,43 % planu. Realizowane były w następujących rozdziałach:

63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Wydatki w tym rozdziale wynosiły **16 243,70 zł** (1,43 % planu) i obejmowały:

- zadania bieżące w kwocie 5 743,70 zł, które dotyczyły utrzymania gminnych obiektów turystyki w ramach porozumienia z ZGKiM, badanie wody w jeziorach, zakupu środków czystości;
- zadania majątkowe w kwocie 10 500 zł.

63095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zostały zaplanowane do realizacji wydatki budżetowe na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania turystyki w ramach inicjatyw lokalnych, które realizowane będą w drugim półroczu 2019 r.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale wynoszą **48 237,56 zł** i stanowią 21,75 % planu.

Realizowane były w następujących rozdziałach:

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W tym rozdziale realizowano wydatki bieżące w kwocie **16 593,28 zł**, tj. 30,10 % planu.

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 dla Powiatu Pilskiego,
- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu Powiatu Pilskiego.

70095 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **31 644,28 zł** i stanowią 18,99 % planu, w tym wydatki majątkowe na kwotę **6 826,50 zł**. Wydatki bieżące w kwocie **24 817,78 zł** dotyczą:

- dopłaty do lokali socjalnych – 10 433,26 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 – 3 367,03 zł,
- usługa remontu łazienki w lokalu przy ul. Mickiewicza – 6 155,01 zł,
- wywóz nieczystości z mienia komunalnego – 4 862,48 zł.

Zadania inwestycyjne w kwocie **6 826,50 zł** dotyczyły realizacji inwestycji pn. „Zakup dwóch kontenerów socjalnych (wraz z transportem i montażem)”, w celu zapewnienia mieszkań socjalnych dla najbardziej potrzebujących mieszkańców gminy.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wykonane wydatki w tym dziale wynoszą **20 987,07 zł** i stanowią 17,49 % planu. Zrealizowane zostały w następujących rozdziałach:

71004 Plany przestrzennego zagospodarowania

W tym rozdziale wydatkowano środki na kwotę **20 806,97 zł**. Dotyczyły one wynagrodzeń bezosobowych w kwocie 1 000 zł za opiniowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, oraz wydatki rzeczowe w kwocie 19 806,97 zł.

W zakresie usług pozostałych wydatki dotyczyły:

- projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta – ul. Targowa i Mickiewicza;
- projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego we wsiach Trzeboń, Rataje, Ferdynandowo, Witrogoszcz, Luchowo, Kościerzyn Mały i Kruszki;
- przygotowania dokumentacji na zmianę przeznaczenia gruntów na cele nierolnicze;
- ogłoszeń w mediach o uchwaleniu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego;
- opinii urbanistycznej dotyczącej określenia możliwości lokalizacji elektrowni fotowoltaicznej;
- zakupu map do celów projektowych, wypisy i wyrisy.

71035 Cmentarze

W tym rozdziale zaplanowano wydatki budżetowe na kwotę **5 000,00 zł**, z przeznaczeniem na zakup zniczy i kwiatów na miejsca pamięci narodowej. W okresie sprawozdawczym wydatków nie poniesiono.

71095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zrealizowano wydatki budżetowe w kwocie **180,10 zł** na opłaty dla Powiatu Pilskiego za wypisy i wyrisy niezbędnych map.

Dział 720 – Informatyka

W tym dziale w rozdziale 72095 Pozostała działalność zaplanowano środki pochodzące z dofinansowania - umowa nr 081/OKIV/2019 - Legalna Kultura na realizację projektu pn. „Ja w Internecie”. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych. W chwili obecnej prowadzony jest nabór uczestników przedmiotowego projektu. Wydatków w I półroczu br. nie ponoszono.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki poniesione w tym dziale wynoszą łącznie **2 144 121,53 zł**, tj. **46,38 %** planu i zostały zrealizowane w ramach planu finansowego Urzędu Miejskiego Gminy Łobzenica (UMGŁ), jak i Centrum Administracyjno – Finansowego w Łobzenicy (CAF), w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	CAF
750	Administracja publiczna	4 623 089,23	2 144 121,53	1 786 684,59	357 436,94

Wykonane wydatki w ramach planu finansowego UMGŁ w tym dziale wynoszą **1 786 684,59 zł** i stanowią **45,31 %** planu. Dotyczą one następujących rozdziałów:

75011 Urzędy wojewódzkie

Wydatki stanowią kwotę **46 824,00 zł** (50 % planu), która w całości została wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Środki na powyższe wydatki pochodzą z dotacji celowej Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone gminie.

75020 Starostwa powiatowe

W tym rozdziale zaplanowano kwotę 1 308,47 zł jako dotację celową dla Powiatu Pilskiego na pokrycie rocznych kosztów eksploatacji łącza CEPIK, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy. Termin przekazania niniejszej dotacji określono do dnia 31.08.2019 r.

75022 Rady gmin (miast, miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale zrealizowane w kwocie **69 719,85 zł**, tj. 47,09 % planu i dotyczą:

- wypłaconych diet radnych Rady Miejskiej w Łobżenicy oraz delegacji krajowych i zagranicznych radnych, biorących udział w wizycie partnerskiej – 60 875,59 zł;
- zakupu materiałów biurowych i innych artykułów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Rady Miejskiej – 2 175,56 zł;
- zakupu usług remontowych – 180,00 zł;
- zakupu niezbędnych usług do prawidłowego funkcjonowania Rady Miejskiej – 6 142,39 zł;
- opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 346,31 zł.

75023 Urzędy gmin (miast, miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **1 533 691,89 zł**, tj. **46,11 %** planu i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **1 170 643,40 zł**, w tym:
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 130 223,17 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych - 789 877,90 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników publicznych - 16 259,10 zł (po refundacji PUP),
 - wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych po stażach (zobowiązanie wobec PUP) - 19 209,22 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe - 15 810,15 zł,
 - nagrody jubileuszowe - 37 863,35 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 161 400,51 zł,
- wpłaty na rzecz innych JST oraz związków gmin lub związków powiatów (składki członkowskie) – 21 170,67 zł, w tym dla:
 - Związek Gmin Krajny - 4 791,00 zł,
 - Bank Żywności - 5 520,00 zł,
 - Lokalna Grupa Działania - 4 797,00 zł,
 - WOKiSS - 4 260,00 zł,
 - Dolina Noteci - 600,00 zł,
 - Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski - 1 202,67 zł.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 643,00 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 - 443,00 zł,
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – ryczałt na rozjazd pracownika zatrudnionego na umowę zlecenie (sprawy leśne) – 980,25 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 45 332,06 zł, w tym:
 - paliwa do samochodu będącego własnością gminy oraz drobne artykuły związane z eksploatacją – 6 783,30 zł,
 - pieczątki i wizytówki – 286,66 zł,
 - druki – 1 540,09 zł,
 - tonery – 2 109,45 zł,
 - pozostałe materiały biurowe (koperty, segregatory, długopisy, teczki, zeszyty, papier i inne), - 13 512,08 zł,
 - środki czystości do sprzątania budynku urzędu - 1 604,60 zł,
 - tabliczki informacyjne do pomieszczeń biurowych – 92,25 zł,
 - części do komputerów, komputer, laminator – 2 520,68 zł,
 - klimatyzatory przenośne (4 szt.) – 9 600,00 zł,
 - radio, telewizor Smart TV, uchwyt, materiały do montażu – 2 893,02 zł,
 - przepisy prawne, publikacje, gazety – 643,25 zł,
 - telefony bezprzewodowe i telefony komórkowe – 578,97 zł,
 - kwiaty, drobne artykuły spożywcze i przemysłowe na spotkania – 2 006,54 zł,
 - donice do kwiatów, ozdoby świąteczne, ozdoby Sali USC – 133,09 zł,
 - materiały do drobnych napraw w Urzędzie - 84,30 zł,
 - materiały do porządkowania akt, osuszacz do archiwum – 943,78 zł,
- zakup energii – 38 614,65 zł, w tym:
 - gaz - 24 952,55 zł,
 - energia elektryczna - 13 159,04 zł,
 - woda – 503,06 zł.
- zakup usług zdrowotnych – 640,00 zł dotyczy badań lekarskich pracowników,
- zakup usług remontowych – 10 415,74 zł, w tym:
 - remont ogrodu w Gródku Krajeńskim - 10 000,00 zł,
 - konserwacja systemu alarmowego - 415,74 zł,
- zakup usług pozostałych – 125 506,05 zł, dotyczy następujących wydatków:
 - opłaty za przesyłki pocztowe i kurierskie – 35 974,23 zł,
 - opłaty i prowizje bankowe – 820,07 zł,
 - nadzór i szkolenia z zakresu bhp – 3 171,00 zł,
 - seminarium z-cy burmistrza oraz inne pobyty szkoleniowe – 2 846,00 zł,
 - przegląd alarmu oraz monitoringu miejskiego – 454,62 zł,
 - przegląd faxu i drukarek – 61,50 zł,
 - dzierżawa dystrybutora z wodą – 729,45 zł,

- odnowienie certyfikatu kwalifikowanego – 738,00 zł,
- kompleksowe mycie pojazdu, przegląd techniczny, wyważenie kół – samochód Dacia Duster – 899,02 zł,
- dzierżawa urządzeń drukujących (3 szt.) – 7 287,18 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. – 58 164,51 zł,
- usługi inspektora danych osobowych (RODO) – 6 257,30 zł,
- usługi kontroli zarządczej (XII/2018) – 2 475,00 zł,
- koszty dojazdu radcy prawnego na rozprawy – 387,46 zł,
- utrzymanie gminnych obiektów administracji publicznej w ramach porozumienia zawartego z ZGKiM - 2 083,30 zł,
- odprowadzenie ścieków z budynku Urzędu – 1 767,66 zł,
- drobne usługi organizacyjne – 1 389,75 zł,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 8 062,97 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 23 370,00 zł – umowa na obsługę prawną w urzędzie,
- podróże służbowe krajowe – 17 374,01 zł, (w tym: ryczałty 3 218,36 zł, delegacje 14 155,65 zł)
- podróże służbowe zagraniczne – 814,23 zł,
- ubezpieczenie mienia, sprzętu i pojazdów – 21 931,67 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 39 721,50 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 2 557,69 zł,
- szkolenia pracowników – 4 914,00 zł.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **54 252,29 zł** i stanowiły **28,95 %** planu. Realizacja zadań z zakresu promocji dotyczyła następujących wydatków:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 5 442,68 zł, dotyczyły umów zleceń osób, które wykonywały usługi związane z promowaniem gminy, jak również stałe działania na rzecz promowania, w tym również współpraca z gminą partnerską w Niemczech;
- nagrody konkursowe – 2 780,22 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 23 599,05 zł, w tym:
 - Spotkanie Noworoczne Burmistrza z przedsiębiorcami, radnymi i sołtysami gminy Łobżenica -735,72 zł,
 - zakup czasopisma lokalnego wraz z dodatkową wkładką „Panorama Łobżenicy” oraz inne czasopisma lokalne - 2 160,00 zł,
 - zakup gablot informacyjnych i wykonanie zabudowy wejścia do urzędu - 11 863,35 zł,
 - materiały reklamowe i promocyjne - 7 029,58 zł,
 - iluminacje świetlne - 1 810,40 zł,
- zakup usług pozostałych – 22 430,34 zł, które obejmują wydatki na:
 - usługi związane z organizacją Spotkania Noworocznego Burmistrza Łobżenicy – 5 145,49 zł,

- życzenia świąteczne w prasie i na stronie lobzenica.pl, druk zaproszeń i kartek świątecznych - 3 081,34 zł,
- koszty wysyłki materiałów promocyjnych i dekoracyjnych – 101,51 zł,
- organizacja wyjazdu delegacji do zaprzyjaźnionej gminy Wleń wraz z wizytą partnerską – 6 708,00 zł,
- pobyt delegacji z partnerskiej gminy Schrekchsbach - 2 900,00 zł,
- usługi serwisowe zegara na wieży – 1 845,00 zł,
- ogłoszenia prasowe związane z promocją gminy - 984,00 zł,
- prenumerata czasopisma dotyczącego promocji – 165,00 zł,
- pozostałe usługi związane z promowaniem gminy - 1 500,00 zł.

75095 Pozostała działalność

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale wynoszą **82 196,56 zł** (43,91 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 22 661,00 zł (w tym za inkaso podatków i opłaty targowej w kwocie 22 661,00 zł);
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 51 750,00 zł (dieta sołtysów wypłacana na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Łobzenicy);
- zakup materiałów i wyposażenia – 6 119,56 zł (związanych m.in. z organizacją spotkania z okazji Dnia Sołtysa);
- zakup usług pozostałych 1 666,00 zł (organizacja spotkania z okazji Dnia Sołtysa).

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

Wykonane wydatki tego działu wynoszą **34 322,53 zł** (96,90 % planu) i realizowane były w następujących rozdziałach.

75101 Urzędy naczelných 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 811,53 zł, tj. 42,49 % planu.

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 1 350,00 zł dotyczą kosztów przechowywania archiwalnej dokumentacji wyborczej. Całość finansowana była z dotacji celowej Krajowego Biura Wyborczego. Plan wykonano w 100 %.

75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale w kwocie 32 161,00 zł (100 % planu) i dotyczą wydatków związanych z przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Wydatkowano na:

- diety dla członków gminnych komisji wyborczych kwotę 20 100 zł,
- zakup materiałów niezbędnych do przeprowadzenia wyborów kwotę 5 350,47 zł,
- zakup usług pozostałych kwotę 6 511,04 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych kwotę 30,01 zł,
- delegacje służbowe krajowe kwotę 169,48 zł.

Całość finansowana była z dotacji celowej Krajowego Biura Wyborczego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zrealizowane wydatki w tym dziale wynoszą **63 057,23 zł** i stanowią **27,06 %** planu. Wykonane zostały w następujących rozdziałach:

75405 Komendy Powiatowe Policji

W tym rozdziale zaplanowano kwotę 25 000 zł jako wpłatę na państwowy fundusz celowy policji na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Wydatkowanie nastąpi w III kwartale br.

75412 Ochotnicze straże pożarne

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 62 743,37 zł (31,45 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 2 570,40 zł, dotyczą umów zleceń osób obsługujących sprzęt i pojazdy p. poż.;
- ekwiwalenty za udział w pożarach, wypłacane na podstawie uchwały Nr XXI/143/08 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 05.12.2008 r. i uchwały Nr V/43/19 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 28.02.2019 r. – 6 307,86 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 15 252,64 zł, w tym wydatki na:
 - paliwa do samochodów, oleje i smary, płyny do chłodziw – 5 400,70 zł,
 - części zamienne do samochodów - 4 907,75 zł,
 - środek owadobójczy – 175,01 zł,
 - zakup materiałów gospodarczych i kwiatów – 100,00 zł,
 - zakup opału do OSP w Łobżeniczy – 3 175,05 zł,
 - zakup artykułów na spotkanie noworoczne strażaków – 986,30 zł,
 - materiały związane z organizacją konkursu wiedzy pożarniczej – 507,83 zł,
- zakup energii (woda i energia elektryczna jednostek OSP) – 1 383,33 zł,
- zakup usług remontowych – 16 472,04 zł, w tym: naprawy samochodów pożarniczych – wymiana opon – 9 138,90 zł, remont i konserwacja sprzętu oraz przegląd i naprawa gaśnic – 7 333,14 zł,
- badania lekarskie strażaków i ratowników – 3 291,00 zł,
- zakup usług pozostałych 5 425,15 zł, w tym na:

- przegląd, konserwacja i atestacja pojazdów i sprzętu p. poż., usługi wulkanizacyjne - 1 674,10 zł,
- opłata za ścieki i usługi kominiarskie – 454,83 zł,
- udostępnienie sali na zebranie – 410,00 zł,
- organizacja dnia skupienia dla strażaków oraz zawodów strażackich 2 536,90 zł,
- usługa serwisowa lokalizatora GPS – 349,32 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 934,95 zł (opłaty za telefony komórkowe, abonament GPS, MultiSms),
- różne opłaty i składki – 10 106,00 zł, w tym:
 - opłata skarbową (sprawy komunikacyjne) – 50,00 zł,
 - ubezpieczenie członków OSP od następstw nieszczęśliwych wypadków – 5 882,00 zł,
 - ubezpieczenie pojazdów OC – 4 174,00 zł.

W tym rozdziale zaplanowano środki finansowe na wydatki majątkowe w kwocie 50 000 zł do wydatkowania w II półroczu br.

75421 Zarządzanie kryzysowe

W tym rozdziale zrealizowano wydatki w kwocie 313,86 zł, które przeznaczono na opłacenie usług telekomunikacyjnych – telefon zarządzania kryzysowego.

75495 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano kwotę 8 000,00 zł na realizację zadań własnych w ramach inicjatywy lokalnej. Wydatkowanie nastąpi w II półroczu br.

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 I półroczu 2019 wyniosła **312,00 zł** (26,26 % planu) i dotyczy zakupu energii i opału.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki w tym dziale wynoszą **309 797,94 zł** (53,89 % planu) i dotyczą zapłaconych w I półroczu 2019 r. odsetek od zaciągniętych kredytów bankowych oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym planowane są rezerwy, w tym rezerwa ogólna i rezerwy celowe. W ciągu I półrocza 2019 zostały one częściowo rozdysponowane wg obowiązujących przepisów prawnych. Z uwagi na brak podstaw prawnych nie rozdysponowano rezerwy ogólnej w kwocie 64 120,00 zł oraz rezerw celowych na kwotę 168 099,50 zł. Również nie została rozdysponowana rezerwa na inwestycyjne zadania drogowe w kwocie 231 494,67 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki w tym dziale wynoszą **7 400 812,37 zł, tj. 52,25 % planu** i realizowane były zarówno przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica, oświatowe jednostki organizacyjne gminy, jak i Centrum Administracyjno – Finansowe w Łobzenicy w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych		
				UMGŁ	JEDNOSTKI OŚWIATOWE	CAF
801	Oświata i wychowanie	14 163 641,88	7 400 812,37	49 954,40	6 994 127,04	356 730,93

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica wynoszą **49 954,40 zł** (25,33 %) i dotyczą następujących rozdziałów:

80101 Szkoły podstawowe

W tym rozdziale zaplanowano środki finansowe na zadania inwestycyjne w jednostkach oświatowych w kwocie 45 000 zł. Z uwagi na brak realizacji inwestycji środków nie wydatkowano.

80104 Przedszkola

W tym rozdziale wydatkowano środki na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie **2 040,00 zł** (40,80 % planu). Dotyczy on finansowania kosztów korzystania przez dzieci naszej gminy z placówek przedszkolnych w obcych gminach.

80195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **47 914,40 zł** (34,92 % planu), stanowiącą:

- dotację celową dla Powiatu Pilskiego na finansowanie kosztów utrzymania hali sportowej przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Łobzenicy wg zawartego porozumienia – 46 702,00 zł,
- dotację celową dla Gminy Piła na finansowanie kosztów prowadzenia punktu katechetycznego Kościoła Zielonoświątkowego – 1 212,40 zł.

Wydatki tego działu realizowane przez Centrum Administracyjno – Finansowe w Łobzenicy dotyczą rozdziału

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – kwota 356 730,93 zł (53,20 % planu)

Zgodnie z art. 39 ustawy prawo oświatowe obowiązkiem gminy jest zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu dzieci do szkół. Wykonanie wydatków w tym rozdziale wyniosło 356 730,93 zł, co stanowi 53,20% zrealizowanego planu i związane jest głównie z usługą przewoźnika za dowóz uczniów do szkół z terenu gminy Łobzenica. W przypadku dzieci niepełnosprawnych zapewniono dojazd do najbliższej specjalnej szkoły podstawowej. Ponadto w ramach tych wydatków dokonuje się zwrotu kosztów przejazdów

indywidualnych dziecka i opiekuna na podstawie zawartej umowy między gminą a rodzicami, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Wydatki wykonane w ramach działu 801 przez gminne jednostki oświatowe przedstawiono w tabeli poniżej.

wyszczególnienie		Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wykonanie w %
801	Oświata i wychowanie	13 295 826,48	6 994 127,04	52,60
80101	Szkoły podstawowe	8 754 451,72	4 684 296,42	53,51
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	567 114,78	259 189,71	45,70
80104	Przedszkola	1 054 713,00	663 150,21	62,87
80110	Gimnazja	1 237 354,00	619 716,31	50,08
80113	Dowożenie uczniów do szkół	116 392,00	55 449,25	47,64
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	52 450,00	25 641,57	48,89
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	636 403,00	316 922,28	49,80
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	51 989,00	18 839,38	36,24
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	683 290,00	271 942,40	39,80
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	16 563,00	14 902,32	89,97
80195	Pozostała działalność	125 105,98	64 077,19	51,22

Poziom zrealizowanych wydatków wynosi 52,60 % planu. Analiza struktury poszczególnych wydatków pozwala sądzić, że są one ponoszone proporcjonalnie do upływu czasu, jak również uwzględniają przypadki, gdy dany wydatek ponoszony jest jednorazowo w roku (np. ubezpieczenie majątku).

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki w tym dziale wynoszą **116 795,57 zł**, co stanowi 33,23 % planu.

Wydatki poniesione na zadania z zakresu ochrony zdrowia zrealizowane zostały w ramach planów finansowych Urzędu, jak również Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	MGOPS
851	Ochrona zdrowia	351 456,00	116 795,57	28 823,57	87 972,00

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **28 823,57** zł (14,10 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85153 Zwalczanie narkomanii

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **480,00 zł** (22,86 %) planu. Wydatki te dotyczą realizacji zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2019 rok (GPPiRPA i PPN). Środki przeznaczone na opłacenie usług za przeprowadzenie warsztatów profilaktyczno-terapeutycznych dla osób uzależnionych – 480,00 zł.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **28 110,04 zł** (45,06 %) planu. Wydatki te dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i RPA oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2019 rok. Wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 14 406,57 zł – dotyczy umów zleceń na palacza oraz osobę zajmującą się sprzątnięciem obiektu;
- zakup materiałów i wyposażenia – 7 204,74 zł, w tym zakup opału, środków czystości i artykułów biurowych;
- zakup energii 873,77 zł w tym: woda i energia;
- zakup usług pozostałych – 5 594,21 zł, w tym: sfinansowano warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne dla uczniów szkół podstawowych, konsultacje i rekolekcje trzeźwościowe dla osób uzależnionych i współuzależnionych, prenumerata miesięcznika „Świat Problemów” i „Remedium”, widowisko artystyczne z zakresu profilaktyki oraz wywóz nieczystości;
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 30,75 zł.

85195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano środki finansowe w wysokości 233,53 zł na koszty utrzymania budynku GCPiAS w Łobżenicy (woda i ścieki).

W ramach planu finansowego MGOPS w Łobżenicy w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 87 972 zł, tj. 59,85 % planu. Wszystkie wydatki w tym rozdziale dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i RPA oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2019 rok. Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi w kwocie 36 143,72 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 990,91 zł,
- zwrot kosztów podróży służbowych w kwocie 78,56 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 334,00 zł,
- wynagrodzeń bezosobowych w kwocie 27 438,52 zł,
- wydatki na zakup artykułów spożywczych, środków czystości do prowadzenia i prawidłowego funkcjonowania świetlic oraz artykułów biurowych przeznaczonych dla dzieci korzystających ze świetlic socjoterapeutycznych w Liszkowie, w Witrogoszczy, w Dębnie oraz w Placówce Wsparcia Dziennego w Łobżenicy w kwocie 12 030,41 zł,
- wydatki na zakup energii tj. centralnego ogrzewania do świetlicy socjoterapeutycznej w Dębnie w kwocie 4 211,76 zł,
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 110 zł,
- zakup usługi Internetu w świetlicach w kwocie 245 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 1 269,60 zł,
- zakup środków bhp w kwocie 119,52 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Zrealizowane wydatki wynoszą **973 485,39 zł**, tj. **63,77 % 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 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	MGOPS
852	Pomoc społeczna	1 526 635,66	973 485,39	58 773,44	914 711,95

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **58 773,44 zł** (48,73% planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85125 Dodatki mieszkaniowe

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **48 903,24 zł** (48,13 % planu). Wydatki te dotyczą:

- wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatków mieszkaniowych – 48 361,90 zł,
- wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatku energetycznego – 541,34 zł.

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

85295 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **9 870,20 zł** (51,95 % planu). Wydatki te dotyczą prowadzonych na terenie gminy prac społecznie użytecznych od miesiąca marca 2019 r.

W pierwszym półroczu 2019 r. wydatkowano na wypłatę świadczeń z tego tytułu kwotę 8 715,00 zł, ekwiwalent za pranie i naprawę odzieży oraz wodę w kwocie 1 155,20 zł.

W ramach planu finansowego MGOPS w dziale 852 Pomoc społeczna wydatkowano łącznie 914 711,95 zł, tj. 65,06 % planu, w tym:

85202 Domy pomocy społecznej – kwota 113 688,90 zł

Zrealizowano wydatki związane są z odpłatnościami za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej, między innymi: DPS „Niezapominajka” w Elblągu, DPS w Pile, DPS w Wieleniu czy DPS w Młodzieszynie (dotyczy osoby, która spełnia kryteria takiego pobytu tzn., której ostatnim miejscem zamieszkania jest gmina Łobżenica, zobowiązana pokrywać koszty pobytu).

85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – kwota 13 621,45 zł

W ramach środków poniesiono wydatki na składki ubezpieczeń zdrowotnych opłacane od osób korzystających z pomocy społecznej, w tym: finansowane ze środków własnych w kwocie 2 724,28 zł oraz finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 10 897,17 zł.

85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – kwota 149 716,94 zł

Środki wydatkowane były na:

- zasiłki celowe oraz pobyty w Monarze i innych podobnych placówkach dla osób bezdomnych, których ostatnim miejscem zameldowania jest gmina Łobżenica w kwocie 52 024,21 zł;
- zasiłki okresowe w łącznej kwocie 97 692,73 zł, które sfinansowano w wysokości 80 % ze środków Wojewody Wielkopolskiego - 78 154,21 zł oraz w wysokości 20 % ze środków gminy -19 538,52 zł.

85216 Zasiłki stałe – kwota 187 402,72 zł

Wydatki w tym rozdziale wykonano w 91,46% w stosunku do planu, tj. w kwocie 187 230,72 zł, obejmują głównie wypłatę zasiłków stałych w kwocie 187 230,72 zł, finansowane z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne oraz pozostałe koszty finansowane z zadań własnych gminy związane z opłatami bankowymi i pocztowymi od wysłanych zasiłków w kwocie 172,00 zł.

85219 Ośrodki pomocy społecznej – kwota 311 838,57 zł

Wykonanie w tym rozdziale dotyczyło następujących wydatków:

- 238 671,39 zł – wydatki dotyczące wynagrodzeń osobowych, pochodnych od wynagrodzeń
- 26 230,90 zł – dodatkowe wynagrodzenie roczne;
- 6 966,00 zł – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;
- 6 286,45 zł – wynagrodzenia bezosobowe;
- 1 201,00 zł - opłacenie ubezpieczenia komunikacyjnego;

2 000,89 zł – opłaty sądowe;
784,54 zł – podróże służbowe;
190,00 zł – zakup usług zdrowotnych;
16 581,36 zł – zakup usług pozostałych, w tym: dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego – 1 020,96 zł, usługi informatyczne, Inspektora Danych Osobowych – 4 833,90 zł, usługi w zakresie bhp – 1 230,00 zł, pomoc prawna – 3 400,00 zł, usługi pocztowe – 2 824,30 zł, opłaty bankowe – 1 054,24 zł i inne – 2 217,96 zł;
453,16 zł – podatek od nieruchomości;
6 610,77 zł – zakupu energii elektrycznej, wody, centralnego ogrzewania;
3 746,93 zł – zakupu materiałów tj. artykułów biurowych, papierniczych, druków, tonerów, środków czystości, benzyny do samochodu służbowego i wyposażenia do biur: czajnika b/p, wentylatora itp.;
936,94 zł – zakup usług telekomunikacyjnych;
500,00 zł – szkolenia pracowników;
678,24 zł – zakup środków w ramach bhp.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – kwota 92 604,95 zł

W omawianym okresie sprawozdawczym, w wysokości 20 000,00 zł wydatkowano środki pochodzące z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone, pozostała kwota - 72 604,95 zł pochodzi ze środków własnych gminy.

Poniesiono wydatki na:

68 056,71 zł - wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi za świadczone usługi opiekuńcze nad chorymi;
16 310,00 zł - wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi za świadczone specjalistyczne usługi opiekuńcze;
2 734,91 zł – dodatkowe wynagrodzenie roczne;
1 158,33 zł – podróże służbowe pracowników;
3 690,00 zł – zakup usług terapeutycznych;
445,00 zł – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;
210,00 zł – zakup usług zdrowotnych.

85230 Pomoc w zakresie dożywiania – kwota 32 795,82 zł

Wydatki poniesiono w całości w ramach realizacji wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023. Zadanie finansowane jest w 80% w ramach dotacji celowej z środków Wojewody (według zawartej umowy z Wojewodą Wielkopolskim) oraz w 20% z środków własnych gminy.

85295 Pozostała działalność – kwota 13 042,60 zł

Plan finansowy zrealizowano w ogólnej kwocie 13 042,60 zł. Na kwotę 12 214,60 zł dokonano zakupu usług pozostałych obejmujących usługi transportowe i spedycyjne związane

z przewozem i rozładunkiem pomocy rzeczowej, zakup oleju napędowego, opłatą za wynajem nieruchomości do przechowywania pomocy dla potrzebujących mieszkańców gminy.

Na wynagrodzenia bezosobowe tj. umowy o dzieło na dystrybucję środków pomocowych i przewóz artykułów wydatkowano 828,00 zł.

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Zrealizowane wydatki tego działu wynoszą **276 545,86 zł, co stanowi 26,10 % planu.**

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

Dział	Treść	Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				MGOPS	CAF
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 059 756,94	276 545,86	186 235,39	90 310,47

W ramach planu finansowego MGOPS poniesione zostały wydatki w łącznej kwocie 186 235,39 zł. Środki te wydatkowano w następujących rozdziałach.

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – kwota 23 435,62 zł

Powyższe wydatki finansowane były ze środków pochodzących z dotacji Powiatu Piłskiego w kwocie 21 773,76 zł na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie, natomiast kwota 1 661,86 zł pochodziła ze sprzedaży prac wytworzonych przez uczestników WTZ Liszkowo.

Na wydatki rzeczowe przeznaczono kwotę 23 435,62 zł, w tym: na wypłatę odszkodowania wydanego na podstawie wyroku i koszty postępowania sądowego – 12 099,00 zł, na świadczenia społeczne (trening ekonomiczny) – 2 400,00 zł, zakup materiałów do terapii oraz do zajęć w pracowni, zakup paliwa do samochodu, materiałów do remontu bieżącego, na opłaty za wodę i energię, za garażowanie, zakup części i naprawa samochodu służbowego do przewozu osób oraz abonament za dostęp do Internetu i rozmowy telefoniczne – 8 936,62 zł.

85395 Pozostała działalność – kwota 162 799,77 zł

W rozdziale tym realizowany jest projekt pn. „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 między 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. Zgodnie z umową projekt realizowany będzie do 31.08.2020 r. Na realizację projektu w I półroczu 2019 r. wydatkowano łącznie kwotę 162 799,77 zł, co stanowi 22,58% wykonania planu.

W ramach planu finansowego Centrum Administracyjno-Finansowego w dziale 853 wydatkowano łącznie 90 310,47 zł, w rozdziale 85395 Pozostała działalność.

Wydatki w tym rozdziale realizowane są w ramach projektu: „Gmina Łobżenica stawia na edukację!”, trwającego nieprzerwanie od roku szkolnego 2017/2018. Celem projektu jest poprawa jakości kształcenia w zakresie kształtowania kompetencji kluczowych uczniów oraz poprawa warunków dydaktycznych. Środki 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 I półroczu 2019 r. ogółem 90 310,47 zł, co stanowi 33,52% planu.

Na powyższą kwotę składają się wydatki na stypendia dla uczniów - 7 200,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń - 83 110,47 zł.

W I półroczu 2019 r. nie wykorzystano środków na zakup pomocy dydaktycznych oraz na usługi pozostałe. Ogłoszony został przetarg nieograniczony na wyłonienie dostawcy.

854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja wydatków wynosi **157 100,88 zł, co stanowi 76,48 % planu**.

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

Dział	Treść	Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				MGOPS	JEDNOSTKI OŚWIATOWE
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	205 414,97	157 100,88	101 184,00	55 916,88

W ramach planu finansowego Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wydatki poniesiono na:

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – kwota 101 184 zł
(91,17 % planu)

Środki przeznaczone były na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty. Wydatek sfinansowany został ze środków Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 80 947,20 zł oraz ze środków własnych gminy w kwocie 20 236,80 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 55 916,88 zł

W ramach działu realizowano wydatki w gminnych jednostkach oświatowych w rozdziałach:

Rozdział 85401 Świetlice szkolne – kwota 55 916,88 zł

Środki przeznaczone w całości na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne.

85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – kwota 0,00 zł

W I półroczu 2019 r. nie wykorzystano środków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, z uwagi na brak potrzeb w tym zakresie.

Dział 855 – Rodzina

Realizacja wydatków wynosi **5 557 906,77 zł, co stanowi 53,08 % planu.**

Wydatki w tym dziale były realizowane w pierwszym półroczu 2019 roku w ramach planów finansowych Urzędu, jak i Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w niżej podanych kwotach.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	MGOPS
855	Rodzina	10 471 318,00	5 557 906,77	15 171,57	5 542 735,20

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **15 171,57 zł** i dotyczą rozdziału 85501 Świadczenia wychowawcze (8 923,08 zł) oraz 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (6 248,49 zł). Dotyczą zwrotów świadczeń nienależnie pobranych finansowanych z budżetu państwa za lata poprzednie. Kwota ta przekazana została na konto budżetu państwa w obowiązujących ustawowo terminach.

Wydatki realizowane przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżenicy wynoszą **5 542 735,20 zł** dotyczą następujących rozdziałów.

85501 Świadczenia wychowawcze – 3 487 168,22 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 w całości ze środków Wojewody Wielkopolskiego. Na obsługę wyżej wymienionego zadania przeznacza się środki dotacji w wysokości 1,50 % wypłaconych świadczeń wychowawczych. W I półroczu 2019 roku wszystkie wydatki osobowe i rzeczowe sfinansowane zostały w całości z dotacji Wojewody Wielkopolskiego.

Wykonanie planu dotyczy następujących wydatków:

3 434 860,70 zł – wypłata świadczeń wychowawczych;

34 369,06 zł – wynagrodzenia wraz z pochodnymi;

5 675,75 zł - wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego;

7 308,89 zł - wydatki na zakup usług pozostałych, w tym: usługi pocztowe – 1 325,20 zł, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego – 1 321,13 zł, zakup licencji na oprogramowanie do

Obsługi Świadczeń Wychowawczych – 1 280,18 zł, usługi informatyczne, Inspektora Danych Osobowych – 1 564,56 zł, pomoc prawna – 850,00 zł oraz obsługa w zakresie bhp i p.poż, opłaty bankowe i inne;

1 735,75 zł - zakup energii elektrycznej, ogrzewania, wody;

1 779 zł - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

327,63 zł - podróże służbowe;

403,69 zł – zakup usług telekomunikacyjnych;

637,75 zł – zakup materiałów i wyposażenia (artykuły biurowe, druki, tonery, środki czystości i inne);

70 zł – zakup środków w ramach bhp.

Poziom wykonania poszczególnych wydatków wynika z bieżących potrzeb w tym zakresie.

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1 957 191,77 zł

Ogółem wykonanie rozdziału ukształtowało się na poziomie 46,88% i wyniosło ogółem 1 957 191,77 zł, z tego w kwocie 29 441,87 zł wykonano wydatki ze środków własnych gminy. Pozostałą kwotę 1 927 749,90 zł stanowią wydatki finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone.

Wykonanie planu obejmuje następujące wydatki:

1 824 764,74 zł – świadczenia społeczne, w tym.;

- 1 539 816,64 zł – świadczenia opiekuńcze (zasilek pielęgnacyjny, opiekuńczy i rodzinny oraz jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka);

- 25 502,70 zł – świadczenia dla opiekunów;

- 134 885,40 zł – świadczenia rodzicielskie;

- 124 560,00 zł – fundusz alimentacyjny;

59 903,22 zł – wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi;

51 808,78 zł - składki na ubezpieczenia społeczne podopiecznych;

8 473,07 zł - dodatkowe wynagrodzenie roczne;

868,00 zł - szkolenia pracowników;

2 223,00 zł – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

6 999,49 zł – zakup usług pozostałych, w tym: usługi pocztowe, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, pomoc prawna, zakup licencji na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, licencja na moduł Windykacje na rok 2019, opłaty bankowe;

240,96 zł - wydatki na podróże służbowe krajowe;

249,28 zł – zakup środków w ramach bhp;

123,00 zł – zakup usług telekomunikacyjnych;

1 286,23 zł – zakup materiałów (druki, tonery, wyposażenie biura - zasilacz awaryjny, niszczarka dokumentów, czajnik);

252,00 zł – koszt energii elektrycznej i ogrzewania.

85503 Karta Dużej Rodziny – 1 506,86 zł

Wykonanie wydatków w tym rozdziale wyniosło 1 506,86 zł i dotyczyło zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny. Środki na obsługę w/w zadania pochodzą z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań zleconych. Wydatkowano je głównie na wynagrodzenia z pochodnymi – 1 230,11 zł oraz na zakup druków - wniosków KDR i oświadczeń – 276,75 zł.

85504 Wspieranie Rodziny – 56 264,57 zł

W rozdziale poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne w łącznej kwocie 42 251,20 zł. W 75% zrealizowano odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 778,00 zł;
- odpłatność za pobyt dzieci w placówce zastępczej w kwocie 8 754,51 zł;
- podróże służbowe tj. na dojazdy do podopiecznych i wyjazdy służbowe asystenta rodziny w kwocie 2 503,34 zł;
- 246,00 zł - usługi telekomunikacyjne;
- 492,00 zł - zakup licencji na oprogramowanie do Obsługi Wsparcia Rodziny na rok 2019;
- 189,52 zł – zakup środków bhp;
- 50,00 zł – szkolenie z zakresu bhp.

85508 Rodziny zastępcze – 22 461,49 zł

Środki w kwocie 22 461,49 zł wydatkowano na świadczenia społeczne, które dotyczą opłat za pobyty dzieci w pieczy zastępczej. Zgodnie z art. 191 ust. 8 i 9 pkt 1,2 i 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, od dnia 1 stycznia 2012 roku w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie pieczy zastępczej albo rodzinnym domu dziecka oraz pozostałych formach pieczy zastępczej: placówce opiekuńczo-wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo-terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym, gmina właściwa ze względu zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy, ponosi odpowiednio wydatki z tytułu pobytu dziecka w pieczy zastępczej: 10 % w pierwszym roku, 30 % w drugim roku i 50 % w trzecim roku i latach następnych.

85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – 18 142,29 zł

Plan zrealizowano w 48,09 %. Wykonane zostały wydatki na składki ubezpieczeń zdrowotnych opłacane od osób korzystających ze świadczeń rodzinnych, finansowane ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Łączne wydatki w tym dziale wynoszą **494 284,68 zł** i stanowią 8,83 % planu.

Wydatki te zostały zrealizowane w następujących rozdziałach:

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W I półroczu 2019 r. nie wydatkowano środków finansowych w tym rozdziale.

90003 Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **94 035,01 zł** (47,02 % planu) i dotyczą:

- zakup usług pozostałych, w tym:
 - usługi oczyszczania miasta wg porozumienia z ZGKiM – 94 035,01 zł.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **127 827,14 zł** (36,63 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – umowy zlecenia zawarte z pracownikami dotyczące utrzymania terenów zielonych – fundusz sołecki – 2 019,95 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 17 610,66 zł w tym:
 - zakup kwiatków na rabaty – 333,32 zł,
 - wydatki z funduszu sołeckiego – 17 277,34 zł,
- zakup usług remontowych – 450,00 zł w tym:
 - wydatki z funduszu sołeckiego – 450,00 zł,
- zakupy usług pozostałych – 94 646,53, w tym:
 - usługa korekty koron drzew, wycinka – 513,00 zł,
 - usługi pielęgnacji zieleni gminnej wg porozumienia z ZGKiM – 94 133,53 zł,
- wydatki inwestycyjne – zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 13 100,00 zł.

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W I półroczu br. nie wydatkowano środków finansowych w tym rozdziale.

90013 Schroniska dla zwierząt

Wydatki wynoszą **23 962,22 zł** (66,56 % planu) i dotyczą realizacji zgodnie z ustawą o ochronie zwierząt i uchwalonym przez Radę Miejską w Łobzenicy Programu opieki nad zwierzętami. Zrealizowano następujące wydatki:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 12 003,41 zł; są to umowy zlecenia zawarte na prowadzenie schronienia dla bezdomnych psów w Ferdynandowie oraz za czynności adopcyjne bezdomnych zwierząt,
- zakup usług pozostałych – 11 958,81 zł, w tym:
 - usługa na prowadzenie schroniska na podstawie umowy, gotowość oraz przekazanie chorego psa do schroniska, a także usługi weterynaryjne dla bezdomnych kotów i psów.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki wynoszą **164 597,84 zł** i stanowią 22,34 % planu. Zrealizowane wydatki obejmują zakupy bieżące. W ramach wydatków bieżących – rzeczowych wydatkowano na:

- zakup materiałów i wyposażenia, tj. zakup niezbędnych artykułów do oświetlenia drogowego celem usprawnienia oświetlenia w parku miejskim – 4 145,26 zł,
- zakup energii elektrycznej oświetlenia drogowego i ulicznego – 88 476,04 zł,
- konserwacja i naprawa oświetlenia drogowego – 54 463,68 zł,
- zakup usług pozostałych, w tym:
 - doradztwo i rozliczanie faktur energetycznych, kontrola zgodności – 1 537,50 zł,
 - wykonanie linii kablowej zasilającej amfiteatr w parku oraz wymiana sterowania oświetlenia ścieżki i nabrzeża – 9 096,55 zł,
 - wynajem podnośnika kosowego – demontaż iluminacji świetlnych – 2 718,30 zł,
 - dzierżawa urządzeń oświetlenia drogowego (umowa) – 4 160,51 zł.

W ramach wydatków majątkowych nie wydatkowano środków finansowych. Realizacja nastąpi w II półroczu br.

90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Wykonane wydatki wynoszą **33 538,55 zł** (58,84 % planu) i dotyczą następujących usług w tym:

- odbiór nieczystości niesegregowanych z obiektów użyteczności publicznej – 32 095,61 zł,
- utylizacja produktów ubocznych pochodzenia zwierzęcego – 1 130,40 zł,
- czyszczenie kabin sanitarnych – 312,54 zł.

90095 Pozostała działalność

Wykonane wydatki w tym rozdziale wynoszą **50 323,92 zł** (34,12 % planu) i dotyczą:

- realizacja projektu pn. „Upowszechnianie wiedzy ekologicznej i przyrodniczej. Natura blisko- stąd Naturalisko”. Dofinansowanie projektu z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 22 200,00 zł. Środki własne gminy w kwocie 14 800,00 zł. Wartość całego projektu to kwota 37 000,00 zł. Środki te wydatkowano m.in. na:

- nagrody 10 149,82 zł,
- zakup gadżetów 26 400,00 zł.

Pozostałe wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- zakupu środków czystości i materiałów chemii gospodarczej do budynku socjalnego na targowisku miejskim - 824,15 zł,
- zużycie wody i energii na targowisku miejskim – 211,93 zł,
- zakup usług pozostałych, w tym wywóz nieczystości z targowiska – 218,03 zł,
- zakup usług remontowych – 519,99 zł.

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 12 000,00 zł w ramach wydatków inwestycyjnych 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”.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w tym dziale wyniosły **355 612,45 zł (18,75 % planu)** i dotyczyły następujących rozdziałów:

92101 Instytucje kinematografii

W tym rozdziale zaplanowano środki finansowe na wydatki majątkowe – „Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury Województwa Wielkopolskiego”. Wydatków w pierwszym półroczu br. nie poniesiono.

92105 Pozostałe zadania z zakresu kultury

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **39 557,63 zł (51,71 % planu)** i dotyczą:

- zakup materiałów i wyposażenia - 17 254,00 zł, w tym:
 - wydatek w ramach środków funduszu sołeckiego – 3 559,03 zł,
 - zakup materiałów i urządzeń promujących dziedzictwo kulturalne – 13 253,18 zł,
 - zakup materiałów do malowania amfiteatru – 441,79 zł,
- zakup usług pozostałych - 22 303,63 zł w tym:
 - wydatek w ramach środków funduszu sołeckiego – 20 275,75 zł,
 - przygotowanie i prezentacja dorobku kulturalnego gminy – 2 027,88 zł.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **260 132,95 zł (17,39 % planu)** i dotyczą:

- dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – GCK w Łobżeniczy w kwocie 222 450,00 zł,
- zakupu materiałów i wyposażenia – 9 184,50 zł, w tym:
 - zakup drobnych artykułów przemysłowych na świetlice wiejskie – 29,94 zł,
 - wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego – 9 154,56 zł,
- zakupu energii w świetlicach wiejskich – 15 969,90 zł, w tym:
 - energia elektryczna – 9 149,17 zł,
 - woda – 1 516,85 zł,
 - energia cieplna (świetlica w Dębnie) – 5 303,88 zł,
- zakupu usług pozostałych – 9 459,55 zł, w tym:
 - utrzymanie gminnych obiektów kultury, zgodnie z porozumieniem z ZGKiM – kwota 4 283,50 zł,
 - wywóz odpadów stałych i ścieków ze świetlic wiejskich – 1 430,17 zł,
 - przyłącze tymczasowe (świetlica w Kunowie) – 542,08 zł,
 - wydatki w ramach środków z funduszu sołeckiego – 3 203,80 zł.

W tym rozdziale wydatkowano łącznie kwotę 3 069,00 zł w ramach wydatków inwestycyjnych na realizację przedsięwzięć rozbudowy świetlic wiejskich w miejscowościach Kunowo i Luchowo.

92116 Biblioteki

Wydatki stanowią kwotę **35 600,00 zł** (49,44 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie biblioteki.

92118 Muzea

Wydatki wynoszą **5 020,00 zł** (50,20 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie izby muzealnej.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W tym rozdziale zaplanowano kwotę 100 000,00 zł z na udzielenie dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazanych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. Realizacja wydatków w II półroczu br.

92195 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **15 301,87 zł** (20,44 % planu).

Zrealizowano wydatki na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w ramach inicjatyw lokalnych i funduszu sołeckiego.

Wydatki dotyczące inicjatyw lokalnych wynoszą 12 394,43 zł i dotyczą następujących inicjatyw:

- Udostępnienie placu przy kościele p.w. Św. Mikołaja w Dźwiersznie Wielkim – Grupa Inicjatywna Dźwierszno Wielkie - Topola – kwota 10 000,00 zł,
- Piknik Country – Kruszki 2019 – Grupa Inicjatywna Kruszki – kwota 800,00 zł,
- Walentynowski retro-zlot starych pojazdów i maszyn- Grupa inicjatywna Walentynowo – kwota 1 594,43 zł.

W tym rozdziale wydatkowano również na zakup usług pozostałych w ramach funduszu sołeckiego – 2 907,44 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki na zadania z zakresu kultury fizycznej zrealizowane zostały w planie finansowym UMGL i jednostki oświatowej – Szkoły Podstawowej w Łobżenicy w łącznej wysokości **243 225,28 zł, tj. 30,42 % planu**. Kwoty wykonania przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	JEDNOSTKI OŚWIATOWE
926	Kultura fizyczna	799 434,71	243 225,28	227 129,69	16 095,59

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **227 129,69 zł** (30,14 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

92601 Obiekty sportowe – **70 694,77 zł**, w tym na:

- **zadania majątkowe** wydatkowano kwotę 25 688,20 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” – 1 750,00 zł,
 - „Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy” – 23 938,20 zł.

Wydatkowano również na **zadania bieżące**:

- dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury na realizację zadań z zakresu sportu – utrzymanie stadionu – 36 950,00 zł,
- zakup energii: ogrzewanie gazowe budynku na stadionie – 3 957,22 zł oraz energia elektryczna – 865,94 zł,
- zakup usług remontowych – 160,00 zł,
- zakup usług pozostałych - utrzymanie gminnych obiektów kultury fizycznej zgodnie z porozumieniem z ZGKiM – 645,75 zł, wykonanie przyłączenia do sieci obiektu boiska sportowego – Piesno, Kruszki i Witrogoszcz Osada – 2 427,66 zł.

92505 Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu

Wydatki wynoszą **150 159,13 zł** (52,17 % planu) i dotyczą:

- dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 107 167,50 zł, wypłacono:
 - Klub Sportowy „Pogoń” – 50 000,00 zł,
 - Ludowy Zespół Sportowy „Jedność” – 16 000,00 zł,
 - Klub Sportowy „Korona” Dębno – 16 500,00 zł,
 - Klub Sportowy „Czarni” Ferdynandowo – 9 500,00 zł,
 - Formacja Dźwierszno Małe – 1 000,00 zł,
 - Uczniowski Klub Sportowy „Łobżonka” – 7 667,50 zł,
 - Uczniowski Klub Sportowy „Tęcza” – 3 000,00 zł,
 - Aktywni dla wszystkich – 3 500,00 zł;
- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń dotyczące sędziowania, relacjonowania i opieki medycznej na Biegu Alojzego Graja – 4 342,33 zł;
- nagrody konkursowe dla zwycięzców w Biegu A. Graja – 12 423,96 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 8 386,24 zł, w tym:
 - artykuły sportowe na WOŚP, turnieje – 265,27 zł,
 - materiały organizacyjne związane z Biegiem A. Graja – 8 120,97 zł;

- zakup usług pozostałych – 17 591,05 zł, w tym:
 - usługi związane z organizacją Biegu A. Graja – 7 868,45 zł,
 - zakup usług transportowych dla zawodników oraz udział w programach sportowych – 3 972,60 zł,
 - utrzymanie gminnych obiektów kultury fizycznej zgodnie z porozumieniem z ZGKiM – 3 750,00 zł,
 - prowadzenie zajęć judo – 2 000,00 zł,
 - opłata za ubezpieczenie uczestników biegu im. Alojzego Graja – 248,05 zł.

92695 Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału wynoszą **6 275,79** zł (4,57 % planu). W tym rozdziale realizowane są wydatki budżetowe na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu. Wydatkowano na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 910,00 zł, w tym:
 - opieka pielęgniarska – zajęcia judo – 100,00 zł,
 - w ramach funduszu sołeckiego – 810,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 4 197,63 zł (w ramach funduszu sołeckiego),
- zakup usług pozostałych - 1 168,16 zł (w ramach funduszu sołeckiego).

Realizacja wydatków budżetowych przebiega zgodnie z planem. Niektóre z wydatków przewyższają 50 % wykonanie z uwagi na terminy ich ponoszenia (np. zawarte umowy bądź terminy ustawowe – np. wypłata dodatkowego wynagrodzenia, odpis na ZFŚS). Część wydatków, np. środki na delegacje zagraniczne nie były uwzględnione, a plan w tym zakresie został ustalony adekwatnie do potrzeb. Wydatki, które nie mają charakteru ciągłego i nie są ponoszone proporcjonalnie do upływającego czasu, zostały poniesione w wysokościach odbiegających od realizacji na poziomie ~50 % planu bądź nie poniesiono ich w ogóle.

W poniższej tabeli przedstawiono wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy ze wskazaniem źródeł finansowania.

Tabela 11. Wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w I półroczu 2019 r.

Dział/ Rozdział/ Paragraf	Wyszczególnienie	Plan wydatków budżetowych (po zmianach)	Wykonanie 30.06.2019 r.	Źródła finansowania wydatków				
				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	Środki własne gminy
	Ogółem wydatki	12 894 645,43	6 832 838,54	5 454 567,27	431 747,61	21 773,76	162 799,77	761 950,13
851	Ochrona zdrowia	146 976,00	87 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 972,00
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	146 976,00	87 972,00					87 972,00
852	Pomoc społeczna	1 406 035,66	914 711,95	20 000,00	350 800,41	0,00	0,00	543 911,54
85202	Domy pomocy społecznej	165 000,00	113 688,90					113 688,90
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	27 582,00	13 621,45		10 897,17			2 724,28
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	211 000,00	149 716,94		78 154,21			71 562,73
85216	Zasiłki stałe	204 912,00	187 402,72		187 230,72			172,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	564 659,00	311 838,57		49 991,10			261 847,47
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	142 202,00	92 604,95	20 000,00				72 604,95
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	72 680,66	32 795,82		24 527,21			8 268,61
85295	Pozostała działalność	18 000,00	13 042,60					13 042,60

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	790 335,80	186 235,39	0,00	0,00	21 773,76	162 799,77	1 661,86
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	69 320,00	23 435,62			21 773,76		1 661,86
85395	Pozostała działalność	721 015,80	162 799,77				162 799,77	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	110 979,97	101 184,00	0,00	80 947,20	0,00	0,00	20 236,80
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	110 979,97	101 184,00		80 947,20			20 236,80
855	Rodzina	10 440 318,00	5 542 735,20	5 434 567,27	0,00	0,00	0,00	108 167,93
85501	Świadczenie wychowawcze	6 040 607,00	3 487 168,22	3 487 168,22				
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 174 595,00	1 957 191,77	1 927 749,90				29 441,87
85503	Karta Dużej Rodziny	2 000,00	1 506,86	1 506,86				
85504	Wspieranie rodziny	119 394,00	56 264,57					56 264,57
85508	Rodziny zastępcze	66 000,00	22 461,49					22 461,49
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	37 722,00	18 142,29	18 142,29				

Wykonane w I półroczu 2019 r. wydatki Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w łącznej kwocie 6 832 838,54 zł finansowane były z następujących źródeł:
 5 454 567,27 zł – dotacje Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone,
 431 747,61 zł – dotacje Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne,
 21 773,76 zł – dotacja z Powiatu Pilskiego,
 162 799,77 zł – środki projektowe pochodzące z UE.

Środki zewnętrzne stanowiły łącznie kwotę 6 070 888,41 zł.

Środki własne gminy wyniosły **761 950,15 zł** i stanowiły **11,15 %** poniesionych wydatków ogółem.

2.1.2. Wydatki na wynagrodzenia, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy

Znaczący udział w wykonanych wydatkach bieżących w pierwszym półroczu 2019 r. miały wynagrodzenia osobowe oraz naliczane od nich składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Plan oraz wykonanie przedstawiono w poniższym zestawieniu tabelarycznym

wyszczególnienie	plan na 30.06.2019 r.	wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
010 Rolnictwo i łowiectwo	689,10	689,10	100,00 %
01095 Pozostała działalność	689,10	689,10	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	615,60	615,60	100,00 %
412 Składki na Fundusz Pracy	73,50	73,50	100,00 %
630 Turystyka	1 761,00	-	0,00 %
63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 761,00	-	0,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 540,00	-	0,00 %
412 Składki na Fundusz Pracy	221,00	-	0,00 %
750 Administracja publiczna	3 403 873,50	1 522 253,17	44,72 %
75011 Urzędy wojewódzkie	93 645,00	46 824,00	50,00 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 000,00	39 845,44	49,81 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	12 645,00	6 514,35	51,52 %
412 Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	464,21	46,42 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 686 143,00	1 154 833,25	42,99 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 097 519,00	863 209,57	41,15 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	159 084,00	130 223,17	81,86 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	381 766,00	144 855,57	37,94 %

412 Składki na Fundusz Pracy	47 774,00	16 544,94	34,63 %
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	721,63	48,11 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	721,63	48,11 %
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	622 585,50	319 874,29	51,38 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	481 309,50	228 034,83	47,38 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 064,00	38 893,43	99,56 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	89 599,00	47 874,98	53,43 %
412 Składki na Fundusz Pracy	12 613,00	5 071,05	40,20 %
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 721,00	811,53	47,15 %
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 721,00	811,53	47,15 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 440,00	694,23	48,21 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	246,00	102,60	41,71 %
412 Składki na Fundusz Pracy	35,00	14,70	42,00 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	800,00	-	0,00 %
75412 Ochotnicze straże pożarne	800,00	-	0,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00	-	0,00 %
412 Składki na Fundusz Pracy	100,00	-	0,00 %
801 Oświata i wychowanie	10 701 016,62	5 560 534,64	51,96 %
80101 Szkoły podstawowe	7 212 746,62	3 793 029,05	52,59 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 485 585,60	2 713 412,76	49,46 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	504 316,00	462 625,96	91,73 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 069 725,02	553 990,60	51,79 %
412 Składki na Fundusz Pracy	153 120,00	62 999,73	41,14 %
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	445 283,00	203 806,13	45,77 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	342 428,00	144 164,92	42,10 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 486,00	27 268,22	95,72 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	65 063,00	29 856,13	45,89 %
412 Składki na Fundusz Pracy	9 306,00	2 516,86	27,05 %
80104 Przedszkola	846 990,00	549 401,97	64,87 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	590 821,00	396 719,06	67,15 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 000,00	65 910,58	92,83 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	162 081,00	80 447,41	49,63 %

412 Składki na Fundusz Pracy	23 088,00	6 324,92	27,39 %
80110 Gimnazja	1 042 165,00	511 719,30	49,10 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	791 612,00	364 321,25	46,02 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 466,00	64 470,68	94,16 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	159 270,00	75 048,16	47,12 %
412 Składki na Fundusz Pracy	22 817,00	7 879,21	34,53 %
80113 Dowożenie uczniów do szkół	112 790,00	52 747,25	46,77 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 895,00	38 498,41	44,82 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 442,00	5 834,10	69,11 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	16 156,00	7 759,28	48,03 %
412 Składki na Fundusz Pracy	2 297,00	655,46	28,54 %
80148 Stolówki szkolne i przedszkolne	297 200,00	149 130,72	50,18 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	228 951,00	107 229,36	46,84 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 461,00	18 306,51	94,07 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	42 702,00	21 471,26	50,28 %
412 Składki na Fundusz Pracy	6 086,00	2 123,59	34,89 %
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	51 989,00	18 839,38	36,24 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 488,00	15 758,58	36,24 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	7 436,00	2 694,72	36,24 %
412 Składki na Fundusz Pracy	1 065,00	386,08	36,25 %
80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	675 290,00	266 958,52	39,53 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	563 460,00	225 283,71	39,98 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	97 831,00	38 601,50	39,46 %
412 Składki na Fundusz Pracy	13 999,00	3 073,31	21,95 %
80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	16 563,00	14 902,32	89,97 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 869,00	12 479,97	89,98 %

411 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 354,00	2 145,31	91,13 %
412 Składki na Fundusz Pracy	340,00	277,04	81,48 %
851 Ochrona zdrowia	75 308,00	41 545,03	55,17 %
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	75 308,00	41 545,03	55,17 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 952,00	28 336,64	50,64 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 991,00	4 990,91	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	12 865,00	7 403,50	57,55 %
412 Składki na Fundusz Pracy	1 500,00	813,98	54,27 %
852 Pomoc społeczna	510 817,00	281 648,65	55,14 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	487 431,00	264 902,29	54,35 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	389 875,00	201 835,70	51,77 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 219,00	26 230,90	96,37 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	61 576,00	35 290,61	57,31 %
412 Składki na Fundusz Pracy	8 761,00	1 545,08	17,64 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	23 386,00	16 746,36	71,61 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 735,00	2 734,91	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	19 362,00	13 345,82	68,93 %
412 Składki na Fundusz Pracy	1 289,00	665,63	51,64 %
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	415 547,89	134 526,03	32,37 %
85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	11 835,00	-	0,00 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 901,00	-	0,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	3 444,00	-	0,00 %
412 Składki na Fundusz Pracy	490,00	-	0,00 %
85395 Pozostała działalność	403 712,89	134 526,03	33,32 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	314 564,90	112 790,77	35,86 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	77 619,02	19 346,53	24,92 %
412 Składki na Fundusz Pracy	11 528,97	2 388,73	20,72 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	93 869,00	55 916,88	59,57 %
85401 Świetlice szkolne	93 869,00	55 916,88	59,57 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 250,00	39 989,23	58,59 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 562,00	6 961,59	72,80 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	14 133,00	8 075,98	57,14 %
412 Składki na Fundusz Pracy	1 924,00	890,08	46,26 %

855 Rodzina	407 266,25	203 711,19	50,02 %
85501 Świadczenie wychowawcze	75 337,00	40 044,81	53,15 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 724,00	27 203,43	48,82 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 676,00	5 675,75	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	12 190,00	6 273,08	51,46 %
412 Składki na Fundusz Pracy	1 747,00	892,55	51,09 %
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	243 674,00	120 185,07	49,32 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 465,00	49 395,54	49,17 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 539,00	8 473,07	99,23 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	132 000,00	62 042,28	47,00 %
412 Składki na Fundusz Pracy	2 670,00	274,18	10,27 %
85503 Karta Dużej Rodziny	1 464,25	1 230,11	84,01 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 223,25	1 027,92	84,03 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	211,00	177,01	83,89 %
412 Składki na Fundusz Pracy	30,00	25,18	83,93 %
85504 Wspieranie rodziny	86 791,00	42 251,20	48,68 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 843,00	33 025,97	49,41 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 682,00	3 506,36	61,71 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	12 489,00	4 856,35	38,89 %
412 Składki na Fundusz Pracy	1 777,00	862,52	48,54 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 756,50	1 207,28	32,14 %
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	256,50	64,13	25,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	256,50	64,13	25,00 %
90013 Schroniska dla zwierząt	3 500,00	1 143,15	32,66 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	1 143,15	32,66 %
926 Kultura fizyczna	31 547,00	14 101,91	44,70 %
92601 Obiekty sportowe	31 363,00	13 918,58	44,38 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 958,00	11 454,30	44,13 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	4 788,00	2 156,86	45,05 %
412 Składki na Fundusz Pracy	617,00	307,42	49,82 %
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	184,00	183,33	99,64 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	184,00	183,33	99,64 %
	15 647 972,86	7 816 945,41	49,96 %

Plan wydatków na wynagrodzenia wraz z narzutami wg stanu na 30.06.2019 r. wynosił **15 647 972,86 zł** i został wykonany w kwocie **7 816 945,41 zł**, co stanowi **49,96 %** planu.

Wykonanie wydatków na wynagrodzenia powyżej 50 % w odniesieniu do planu miało miejsce w przypadku jednostek oświatowych 51,96 % planu; na sytuację powyższą, w głównej mierze, wpłynęła absencja całoroczna 4 nauczycieli, którzy przebywali na urloпах dla poratowania zdrowia.

Przekroczenie planu w dziale 801 Oświata i wychowanie ponad 50 % stanowi kwotę 210 026,33 zł.

Przekroczenia wystąpiły również w działach:

851 *Ochrona zdrowia* – 55,17 % (kwota przekroczenia ponad plan 50 % - 3 891,03 zł),

852 *Pomoc społeczna* – 55,14 % (kwota przekroczenia ponad plan 50 % - 26 240,15 zł),

854 *Edukacyjna opieka wychowawcza* – 59,57 % (kwota przekroczenia ponad plan 50 % - 8 982,38 zł).

Ponadto w dziale 855 *Rodzina* nieznaczne przekroczenie 50 % planu wyniosło 78,07 zł.

Wydatki na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej (w tym wynagrodzenia z pochodnymi) są zwiększane w trakcie roku w zależności od potrzeb w tym zakresie. Każdy wzrost wydatków poprzedzony jest dogłębną analizą oraz uwzględnia możliwości finansowe gminy.

Znacząco niższe wykonanie wydatków na wynagrodzenia oraz pochodne wystąpiło w rozdziale 75023 *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)*. Różnica wynika z faktu, że w pierwszym półroczu br. nie zaangażowano kwoty planowanej na rok bieżący na wzrost wynagrodzeń oraz środków przeznaczonych na wypłatę nagród jubileuszowych, których termin przypada w drugim półroczu roku sprawozdawczego.

Wykonanie wydatków w dziale 853 – na poziomie ponad 32 % związane jest z realizacją projektu „Gmina Łobżenica stawia na edukację!” i wydatki ponoszone są zgodnie z warunkami projektu i zawartymi w tym zakresie umowami. Planuje się realizację planowanych wydatków do końca miesiąca sierpnia br.

W pozostałych przypadkach, występujące znaczne odchylenia wykonania od planu (poniżej 50 %) dotyczą jednorazowych umów oraz takich pozycji, które z uwagi na kwotę wydatku, nie mają istotnego znaczenia dla realizacji planu w powyższych podziałkach klasyfikacji budżetowej. Różnice wynikają również z nieplanowanych absencji chorobowych pracowników w pierwszym półroczu br.

Według wiedzy na dzień sporządzenia niniejszej informacji, mimo nieprzekroczenia 50 % planu wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, plan nie zabezpiecza przedmiotowych wydatków do końca roku budżetowego. Przyczyny należy upatrywać m.in. w nieplanowanej – wrześnieowej podwyżce wynagrodzeń dla nauczycieli.

Określenie niedoboru będzie wymagało przeprowadzenia ponownej analizy tych kosztów – wydatków, ze szczególnym uwzględnieniem organizacji nauki od początku roku szkolnego.

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

Kwota długu gminy Łobzenica na dzień 30.06.2019 r. wynosiła **21 719 943,75 zł** (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z) i w całości dotyczyła zaciągniętych kredytów bankowych oraz wyemitowanych papierów wartościowych. W okresie sprawozdawczym gmina osiągnęła przychody z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych w kwocie 3 870 000 zł.

Łączna kwota spłaconych rat kredytów w pierwszym półroczu 2019 r. wyniosła – 526 527 zł (plan – 1 904 758,41 zł), a odsetek i opłat związanych z obsługą długu – 309 797,94 zł (plan 574 847,60 zł), co stanowi odpowiednio 27,64 % oraz 53,89 % wykonania planu.

Obsługa posiadanego zadłużenia przebiega terminowo, zgodnie z harmonogramami spłaty oraz wykupu papierów wartościowych. Na koniec analizowanego okresu gmina **nie posiadała zobowiązań wymagalnych, jak również nie udzieliła w pierwszym półroczu 2019 roku poręczeń ani też gwarancji.**

2.1.4. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2019 r.

Z budżetu gminy Łobzenica w sprawozdawczym okresie udzielono dotacji dla instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury w Łobzenicy, innych jednostek samorządu terytorialnego oraz jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych. **Łączna kwota planowanych do udzielenia dotacji wynosi 1 154 300,87 zł**, w tym:

748 300,87 zł – plan dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych,

406 000,00 zł – plan dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy Łobzenica w pierwszym półroczu 2019 r. kształtowało się na poziomie 40,47 % i stanowiło kwotę 467 101,90 zł.

Realizacja planu dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych wyniosła w pierwszym półroczu 2019 r. **347 934,40 zł, tj. 46,50 % planu.**

Udzielono następujących dotacji:

- w kwocie 46 702 zł (plan 120 000 zł) jako pomoc finansową dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie sali sportowej działającej przy Miejskim Ośrodku Wychowawczym,
- w kwocie 1 212,40 zł (plan 1 212,40 zł) dotacja dla Gminy Piła na prowadzenie punktu katechetycznego Kościoła Zielonoświątkowego,
- w kwocie 222 450 zł (plan 469 500 zł) dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury (GCK),
- w kwocie 35 600 zł (plan 72 000 zł) dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury na działalność biblioteki,
- w kwocie 5 020 zł (plan 10 000 zł) dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury na działalność izby muzealnej,
- dotacja celowa w kwocie 36 950 zł (plan 60 000 zł) na realizację zadań z zakresu sportu.

Wykonanie planu wydatków na dotacje z budżetu gminy (zgodnie z załącznikiem Nr 10 do uchwały budżetowej) przedstawiono w poniższych tabelach:

Tabela 12. Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w pierwszym półroczu 2019 r. (dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych)

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Dotacja podmiotowa		Dotacja przedmiotowa		Dotacja celowa	
				plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie
750	75020	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (<i>dotacja dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie łącz CEPIK</i>)					1 308,47	0,00
801	80195	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (<i>utrzymanie hali sportowej - porozumienie z Powiatem Pilskim</i>)					120 000,00	46 702,00
801	80195	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (<i>dotacja dla Gminy Pila na prowadzenie punktu katechetycznego Kościoła Zielonoświątkowego</i>)					1 212,40	1 212,40
851	85154	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (<i>dotacja celowa na zadania związane z ochroną zdrowia -</i>					14 280,00	0,00

			<u>podejmowanie działań wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Łobżenica)</u>						
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<u>Gminne Centrum Kultury w Łobżeniczy</u>)	469 500,00	222 450,00				
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<u>Biblioteka</u>)	72 000,00	35 600,00				
921	92118	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<u>Izba muzealna</u>)	10 000,00	5 020,00				
926	92601	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>stadion</u>)					60 000,00	36 950,00
Razem				551 500,00	263 070,00	0,00	0,00	196 800,87	84 864,40
Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych - PLAN				748 300,87					
Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych - WYKONANIE				347 934,40					

**Tabela 13. Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w pierwszym półroczu 2019 r.
(dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych)**

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Dotacja podmiotowa		Dotacja przedmiotowa		Dotacja celowa	
				plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych (<u>dotacja dla gminnej spółki wodnej na zadania własne</u>)					10 000,00	0,00
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (<u>dotacja na dofinansowanie zadań bezpieczeństwa p/pożarowego</u>)					10 000,00	0,00
900	90001	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>dotacja celowa na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków</u>)					24 000,00	0,00

900	90005	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<i>dotacja celowa na dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła w 2019 roku</i>)					40 000,00	0,00
900	90095	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<i>dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych</i>)					12 000,00	12 000,00
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (<i>dotacja na cele związane z ochroną zabytków</i>)					100 000,00	0,00
926	92605	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (<i>dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom - na zadania w zakresie kultury fizycznej</i>)					210 000,00	107 167,50
Razem				0,00	0,00	0,00	0,00	406 000,00	119 167,50
Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych - PLAN				406 000,00					
Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych - WYKONANIE				119 167,50					

W okresie sprawozdawczym gmina Łobżenica udzieliła dotacji w kwocie 119 167,50 zł, tj. 29,35 % planu, następującym **jednostkom spoza sektora finansów publicznych**:
 12 000 zł – dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych im. Tadeusza Kościuszki w Łobżenicy,
 107 167,50 zł – dotacje celowe na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej.

2.1.5. Wykorzystanie rezerw

Uchwałą Nr III/24/18 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 grudnia 2018 r. uchwalono rezerwy w kwocie **919 000,00 zł**, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 80 000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 839 000,00 zł, z tego na:
 - a) potrzeby zarządzania kryzysowego – 100 000,00 zł,
 - b) inicjatywy lokalne – 100 000,00 zł,
 - c) inwestycyjne zadania drogowe – 450 000,00 zł,
 - d) organizację prac społecznie użytecznych – 19 000,00 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 2019 i złożą wnioski o przejście na emeryturę – 70 000,00 zł.

W trakcie sprawozdawczego półrocza rozdysponowano część rezerwy ogólnej w kwocie 15 880 zł, całą rezerwę na organizację prac społecznie użytecznych w kwocie 19 000 zł oraz rezerwę na inicjatywy lokalne w kwocie 100 000 zł. Na zadania inwestycyjne realizowane z Powiatem Pilskim rezerwa nie została rozdysponowana, natomiast na odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2019 i złożą wnioski o przejście na emeryturę, rozdysponowano kwotę 1 900,50 zł. Na inwestycyjne zadania drogowe rozdysponowano część rezerwy w kwocie 318 505,33 zł.

Stan rezerw na dzień 30.06.2019 r. wynosi 463 714,17 zł i dotyczy pozycji ujętych w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

wyszczególnienie	stan na 01.01.2019 r.	rozdysponowanie w I półroczu 2019 r.	podstawa rozdysponowania rezerwy	stan na 30.06.2019 r.
Rezerwa ogólna	80 000,00	15 880,00		64 120,00
		1 000,00	ZB* Nr 0050.52.2019 z dnia 15.05.2019 r.	
		14 800,00	ZB Nr 0050.58.2019 z dnia 17.06.2019 r.	
		80,00	ZB Nr 0050.52.2019 z dnia 28.06.2019 r.	

Rezerwy celowe, w tym na:	839 000,00	439 405,83		399 594,17
a) potrzeby zarządzania kryzysowego	100 000,00			100 000,00
b) inicjatywy lokalne	100 000,00	100 000,00	ZB Nr 0050.41.2019 r. z dnia 30.04.2019 r.	-
c) inwestycyjne zadania drogowe	450 000,00	318 505,33	ZB Nr 0050.48.2019 z dnia 26.04.2019 r.	131 494,67
d) organizację prac społecznie użytecznych	19 000,00	19 000,00	ZB Nr 0050.34.2019 z dnia 29.03.2019 r.	-
e) zadania inwestycyjne realizowane z Powiatem Pileckim	100 000,00			100 000,00
f) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2019 i złożą wnioski o przejście na emeryturę	70 000,00	1 900,50	ZB Nr 0050.25.2019 z dnia 28.02.2019 r.	68 099,50
RAZEM	919 000,00	455 285,83		463 714,17
* Zarządzenie Burmistrza				

2.1.6. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego

Realizację wydatków budżetowych na zadania w ramach funduszu sołeckiego (zgodnie z załącznikiem Nr 6 do uchwały budżetowej) przedstawiono w tabeli stanowiącej załącznik Nr 3 do niniejszej informacji.

Realizacja wydatków z funduszu sołeckiego wyniosła 19,66 % planu.

2.1.7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

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

W trakcie okresu sprawozdawczego, uchwałami Rady Miejskiej w Łobzenicy oraz zarządzeniami Burmistrza Łobzenicy, dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej. Zmiany te dotyczyły uchwalonych wcześniej przedsięwzięć inwestycyjnych, jak również przyjętych wartości nakładów finansowych. Wprowadzono także nowe zadania inwestycyjne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łobzenica na lata 2019-2034 (WPF) na dzień 1 stycznia 2019 r. wartość przedsięwzięć wynosiła 14 298 983,59 zł (łącznie nakłady finansowe), w tym limit wydatków na 2019 r. – 5 103 586,45 zł. Zaplanowane przedsięwzięcia wieloletnie na 2019 rok dotyczą wydatków bieżących w kwocie 510 526,45 zł i wydatków majątkowych w kwocie 4 593 060 zł.

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

L.p.	Nazwa zadania	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		planowane łączne nakłady finansowe	planowane do poniesienia w 2019 r.
			od	do		
Wydatki bieżące					1 199 378,67	510 526,45
1	Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobzenica - Poprawa dostępu do usług opiekuńczych i asystenckich	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	915 153,40	431 481,40
2	ERASMUS + pt. "Mosty nad otwartymi umysłami"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2019	134 991,85	27 002,75
3	ERASMUS + pt. "Zjednoczenie w różnorodności"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2019	75 233,42	15 042,30
4	Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobzenica	Urząd Miejski Gminy Łobzenica	2018	2019	74 000,00	37 000,00
Wydatki majątkowe					13 099 604,92	4 593 060,00
5	Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobzenica - Stworzenie miejsca umożliwiającego promowanie i sprzedawanie wysokojakościowych, lokalnych produktów wytworzonych w gospodarstwach rolnych, co wpłynie na poprawę rynku zbytu produktów rolnych rolników prowadzących przetwórstwo na małą skalę, eliminując długie cykle i budowanie trwałych powiązań integracyjnych pomiędzy rolnikami a przetwórstwem	Urząd Miejski Gminy Łobzenica	2017	2020	2 030 115,00	80 000,00
6	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada Ochrona środowiska	Urząd Miejski Gminy Łobzenica	2015	2019	2 940 679,56	1 330 000,00
7	Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobzenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobzenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobzenica	2016	2019	281 122,50	264 000,00
8	Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobzenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobzenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobzenica	2016	2020	969 322,50	152 200,00

9	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobzonka - etap IV - Wsparcie lokalnego rozwoju na obszarze gminy Łobżenica poprzez podniesienie atrakcyjności i promocji rozwoju przestrzennego dla mieszkańców, turystów oraz inwestorów	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2019	999 800,00	999 800,00
10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierzno Wielkie-Dźwierzno Małe-Gródek-Witrogoszcz -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2029	2 450 000,00	0,00
11	Wniesienie wkładów do spółki z o.o. ZGKiM - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	846 932,00	0,00
12	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko-Piesno-Walentykowo-Kunowo-Kruszki - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2027	602 383,36	0,00
13	Przebudowa drogi gminnej Nr 129056P Łobżenica - Kościerzyn Mały	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2019	1 576 000,00	1 550 000,00
14	Przebudowa i wyposażenie Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego - rozbudową i przebudową amfiteatru, stanowiące rewitalizację centrum miasta Łobżenica - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	210 000,00	50 000,00
15	Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego - rozwój zasobów kultury	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2019	73 250,00	67 060,00
16	Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	120 000,00	100 000,00
Razem					14 298 983,59	5 103 586,45

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

wydatki bieżące (części 1.1 wykazu):

- 1) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Gmina Łobżenica stawia na edukację!”, którego celem jest poprawa warunków dydaktycznych uczniów i nauczycieli placówek oświatowych gminy Łobżenica;
Jednostką odpowiedzialną za wykonanie zadania jest Centrum Administracyjno – Finansowe w Łobżenicy, zgodnie z umową Nr RPWP.08.01.02-30-0226/16-00 zawartą z Zarządem Województwa Wielkopolskiego (Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego). Przedmiotowy projekt był realizowany w ubiegłym roku jako zadanie jednoroczne.
Z uwagi na obiektywne okoliczności uniemożliwiające realizację w zakładanym zakresie oraz czasie, gmina Łobżenica wystąpiła skutecznie z wnioskiem o zmianę zakresu rzeczowego projektu oraz wydłużenie jego realizacji do dnia 31 sierpnia 2019 r.
- 2) W przedsięwzięciu „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica” zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 45 758 zł, które stanowiły niepieniężny wkład własny gminy w realizacji przedmiotowego przedsięwzięcia. Ponadto zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach, dostosowując ich poziom do rzeczywistych potrzeb, oraz limit zobowiązań.
- 3) Zmieniono (zwiększono) limit wydatków w 2019 r., w związku z niewykorzystaniem

środków w roku ubiegłym, dla dwóch przedsięwzięć, tj.:

- ERASMUS + pt. „MOSTY NAD OTWARTYMI UMYŚLAMI”,
- ERASMUS + pt. „ZJEDNOCZENI W RÓŻNORODNOŚCI”.

wydatki majątkowe:

- 1) Wprowadzono nowe przedsięwzięcia inwestycyjne:
 - Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Łobżeniczy,
 - Termomodernizacja Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżeniczy,
 - Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżeniczy,
 - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym.

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

- 2) Dla zadania „**Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada**”, w związku z otrzymanym dofinansowaniem ze środków zewnętrznych, zwiększono o kwotę 5 371 969,12 zł łączne nakłady finansowe dla zadania, ustalono limity wydatków dla poszczególnych lat oraz limit zobowiązań.
Powyższa zmiana spowodowana była koniecznością zapewnienia środków na realizację przedsięwzięcia w związku z zakończonym postępowaniem przetargowym w trybie przetargu nieograniczonego na wyłonienie wykonawcy. Wartość zadania wynikająca z rozstrzygnięcia przetargu przekraczała środki zabezpieczone w budżecie. Kwota dofinansowania wynosi 4 245 265,55 zł.
- 3) W przedsięwzięciu „**Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica**” zwiększono łączne nakłady finansowe o 36 000 zł, wydłużono okres realizacji zadania, ustalono limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań. W wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego, uzyskana najkorzystniejsza cena przekraczała zabezpieczone w budżecie środki na w/w cel. Z uwagi na podpisaną umowę na dofinansowanie zadania, zasadne było zwiększenie środków.
- 4) Zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 20 200 zł oraz ustalono limity wydatków w latach 2019 i 2020 oraz limit zobowiązań dla zadania pn. „**Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica**”. Cena uzyskana w drodze przeprowadzonego przetargu na wyłonienie wykonawcy była mniejsza od środków zabezpieczonych w budżecie na realizację zadania.
- 5) Wprowadzono zadanie inwestycyjne pn. „Remont budynku sanitarno - szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżeniczy” (przywrócono przedsięwzięcie) i zmieniono

czasookres realizacji tej inwestycji poprzez wydłużenie do roku 2019. Realizacja przedmiotowego zadania planowana była w latach 2017-2018. Łączne nakłady inwestycyjne uchwalono w kwocie 403 940,00 zł, z limitem wydatków w tej samej wysokości w roku 2018. Wykonanie wydatków wyniosło łącznie 388 645,25 zł. Z uwagi na konieczność wykonania dodatkowych prac na tym obiekcie, nie ujętych w zakresie rzeczowo-finansowym inwestycji, jak również niemożliwych do wykonania i zakończenia w roku ubiegłym, niezbędnym było zwiększenie środków w bieżącym roku budżetowym w kwocie 23 940,00 zł. Zmianie uległy łączne nakłady finansowe oraz ustalono limit wydatków dla 2019 roku.

- 6) Zrezygowano z zadania 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”** (poz. 1.3.2.6). Inwestycja planowana była do wykonania pod warunkiem uzyskania dofinansowania w nieco innej formule - rewitalizacja. W związku z informacją uzyskaną z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego o przyznaniu dofinansowania projektu na termomodernizację budynków użyteczności publicznej, inwestycja ta realizowana będzie pod inną nazwą i w zmienionym zakresie rzeczowo – finansowym.

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

Tabela 14. Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 30.06.2019 r.

L.p.	Nazwa zadania	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		planowane łączne nakłady finansowe	planowane do poniesienia w 2019 r.	Poniesione łączne nakłady finansowe do 30.06.2019 r.	Poniesione nakłady finansowe w 2019 r.	Stopień realizacji planu (%)	UWAGI
			od	do						
Wydatki bieżące					1 845 069,26	1 194 587,97	828 721,62	330 840,43	44,92	
1	Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica - Poprawa dostępu do usług opiekuńczych i asystenckich	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	869 395,40	721 015,80	162 799,77	162 799,77	18,73	zadanie w trakcie realizacji
2	ERASMUS + pt. "Mosty nad otwartymi umysłami"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2019	134 991,85	110 981,61	61 355,53	37 345,29	45,45	zadanie w trakcie realizacji
3	ERASMUS + pt. "Zjednoczenie w różnorodności"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2019	75 233,42	56 169,42	45 795,90	26 731,90	60,87	zadanie w trakcie realizacji
4	Gmina Łobżenica stawia na edukację - Poprawa warunków dydaktycznych uczniów i nauczycieli placówek oświatowych gminy Łobżenica	Centrum Administracyjno - Finansowe w Łobżenicy	2018	2019	691 448,59	269 421,14	512 337,92	90 310,47	74,10	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	46 432,50	13 653,00	62,75	zadanie w trakcie realizacji
Wydatki majątkowe					20 841 269,15	7 635 200,00	1 704 665,11	600 425,80	8,18	

6	Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica - Stworzenie miejsca umożliwiającego promowanie i sprzedawanie wysokiej jakościowych, lokalnych produktów wytworzonych w gospodarstwach rolnych, co wpłynie na poprawę rynku zbytu produktów rolnych rolników prowadzących przetwórstwo na małą skalę, eliminując długie cykle i budowanie trwałych powiązań integracyjnych pomiędzy rolnikami a przetwórstwem	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2020	2 030 115,00	80 000,00	1 951,20	0,00	3,94	zadanie w trakcie realizacji - ogłoszenie kolejnego przetargu na wykonanie
7	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	2020	8 312 648,68	4 000 000,00	23 162,00	0,00	0,28	zadanie w trakcie realizacji
8	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	2020	317 122,50	156 000,00	18 668,50	1 546,00	5,89	zadanie w trakcie realizacji
9	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	949 122,50	462 000,00	18 855,50	1 523,00	1,99	zadanie w trakcie realizacji
10	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	1 046 200,00	1 046 200,00	0,00	0,00	0,00	zadanie w trakcie realizacji
11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierszno Wielkie-Dźwierszno Małe-Gródek-Witrogoszcz -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2029	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	zadanie nie jest obecnie realizowane
12	Wniesienie wkładów do spółki z o.o. ZGKiM - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	846 932,00	0,00	432 820,00	0,00	51,10	zadanie w trakcie realizacji

13	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko-Piesno-Walentykowo-Kunowo-Kruszki - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2027	602 383,36	0,00	0,00	0,00	0,00	zadanie nie jest obecnie realizowane
14	Przebudowa drogi gminnej Nr 129056P Łobżenica - Kościerzyn Mały	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2020	1 576 000,00	1 550 000,00	599 418,60	573 418,60	38,03	zadanie w trakcie realizacji
15	Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2019	412 585,25	23 940,00	412 583,45	23 938,20	100,00	zadanie zrealizowane
16	Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego - rozwój zasobów kultury	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2019	73 250,00	67 060,00	5 296,00	0,00	7,23	przyznano dofinansowanie do projektu - oczekiwanie na podpisanie umowy
17	Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	zlecono opracowanie dokumentacji projektowej
18	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	448 898,40	5 000,00	73 898,40	0,00	16,46	przyznano dofinansowanie do projektu - oczekiwanie na podpisanie umowy
19	Termomodernizacja Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	379 720,46	135 000,00	30 720,46	0,00	8,09	przyznano dofinansowanie do projektu - oczekiwanie na podpisanie umowy
20	Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	688 638,00	5 000,00	28 638,00	0,00	4,16	przyznano dofinansowanie do projektu - oczekiwanie na podpisanie umowy
21	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwierznie Małym - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	587 653,00	5 000,00	58 653,00	0,00	9,98	przyznano dofinansowanie do projektu - oczekiwanie na podpisanie umowy
Razem					22 686 338,41	8 829 787,97	2 533 386,73	931 266,23	11,17	

Na dzień sporządzenia niniejszej informacji większość zadań wieloletnich jest w trakcie realizacji (inwestycje z zakresu budowy dróg gminnych i inne o charakterze budowlanym). Niektóre z zaplanowanych inwestycji wieloletnich nie zostały jeszcze rozpoczęte, ponieważ zostały ujęte w wykazie do WPF z myślą o aplikowaniu o bezzwrotne źródła finansowania na ich realizację.

W przypadku inwestycji termomodernizacji czterech obiektów kompletowane są niezbędne dokumenty do podpisania umowy o dofinansowanie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego. W bieżącym roku nie przewiduje się rozpoczęcia prac budowlanych. Zaplanowano nieznaczne kwoty, które będzie trzeba ewentualnie ponieść na np. aktualizację dokumentacji projektowej czy kosztorysowej.

Ocena bieżącej realizacji zadań wieloletnich pozwala stwierdzić, że większość z przyjętych zadań inwestycyjnych zaplanowanych na rok bieżący zostanie zrealizowana do końca roku w zakładanym zakresie rzeczowo-finansowym. Ich realizacja będzie jednak determinowana wykonaniem zaplanowanych na rok bieżący dochodów majątkowych.

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

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

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

wydatki bieżące – stan na 01.01.2019 r.

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

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

W trakcie pierwszego półrocza br. dokonano następujących zmian:

- 1) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Gmina Łobzenica stawia na edukację!”, którego celem jest poprawa warunków dydaktycznych uczniów i nauczycieli placówek oświatowych gminy Łobzenica. Ustalono okres realizacji zadania, łączne nakłady finansowe, limit wydatków w 2019 r. oraz limit zobowiązań.
- 2) W przedsięwzięciu „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobzenica” zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 45 758 zł, które stanowiły niepieniężny wkład własny gminy w realizacji przedmiotowego przedsięwzięcia. Ponadto zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach, dostosowując ich poziom do rzeczywistych potrzeb, oraz limit zobowiązań.
- 3) Zmieniono (zwiększono) limit wydatków w 2019 r., w związku z niewykorzystaniem środków w roku ubiegłym, dla dwóch przedsięwzięć, tj.:
 - ERASMUS + pt. „MOSTY NAD OTWARTYMI UMYŚLAMI”,
 - ERASMUS + pt. „ZJEDNOCZENI W RÓŻNORODNOŚCI”.

Po wprowadzonych zmianach łączne nakłady na zadania bieżące wynoszą 1 771 069,26 zł a limit wydatków w roku 2019 stanowi kwotę 1 157 587,97 zł.

wydatki majątkowe – stan na 01.01.2019 r.

- 1) **„Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobzenica - Stworzenie miejsca umożliwiającego promowanie i sprzedawanie wysokojakościowych, lokalnych produktów wytworzonych w gospodarstwach rolnych, co wpłynie na poprawę rynku zbytu produktów rolnych rolników prowadzących przetwórstwo na małą skalę, eliminując długie cykle i budowanie trwałych powiązań integracyjnych pomiędzy rolnikami a przetwórstwem”**. Realizacja zadania zaplanowana w latach 2017-2020, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 2 030 115,00 zł, limit wydatków w 2019 r. stanowi kwotę 80 000 zł. Inwestycja realizowana przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica.
- 2) **„Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada”**. Realizacja zadania planowana w latach 2015-2019, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 2 940 679,56 zł, limit wydatków w 2019 r. stanowi kwotę 1 330 000 zł. Inwestycja realizowana przez Urząd Miejski Gminy Łobzenicy wspólnie z partnerem – Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobzenicy Spółka z o.o.
- 3) **„Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobzenica”**. Celem przedsięwzięcia jest stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobzenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury – obiektów pełniących funkcje kulturalne. Realizacja inwestycji planowana jest w latach 2016-2019, łączna

wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 281 122,50 zł, limit wydatków w 2019 r. stanowi kwotę 264 000 zł. Przedsięwzięcie realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica.

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

W trakcie pierwszego półrocza 2019 r. dokonano zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Zmiany te dotyczyły następujących zadań inwestycyjnych:

- W zadaniu 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”** zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 5 371 969,12 zł, zmieniono okres realizacji – wydłużając go do 2020 roku, ustalono limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

- W zadaniu pn. **„Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica”** zwiększono łączne nakłady o kwotę 36 000 zł, wydłużono do 2020 roku okres realizacji zadania, ustalono nowe limity wydatków w latach oraz limit zobowiązań.

- W zadaniu pn. **„Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica”** zmniejszono łączne nakłady finansowe o 20 200 zł, ustalono nowe limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

- W zadaniu pn. **„Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka – etap IV”** zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 46 400 zł oraz zmieniono limity wydatków oraz limit zobowiązań.

Po wprowadzonych zmianach łączne nakłady finansowe na zadania majątkowe wynoszą 12 655 208,68 zł, a limit wydatków w roku 2019 stanowi kwotę 5 744 200 zł.

Plan wydatków uwzględniający wydatki na realizację programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, po wprowadzonych zmianach wynosi łącznie 14 426 277,94 zł (łączne nakłady finansowe), zaś limit wydatków w roku 2019 stanowi kwotę 6 901 787,97 zł,

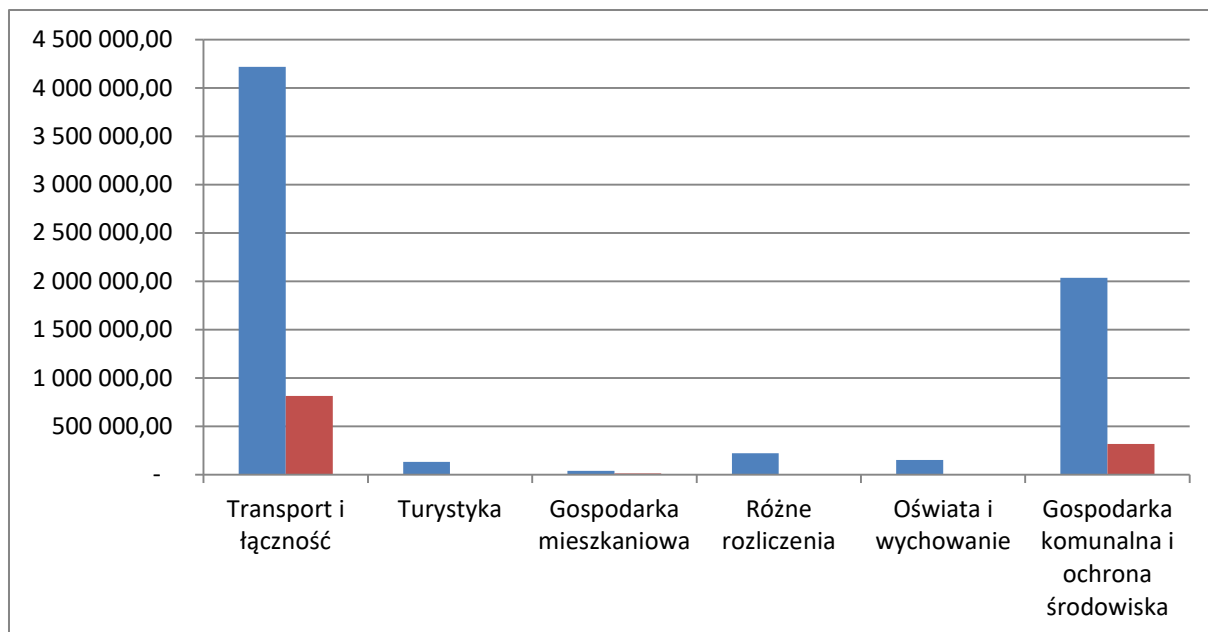
2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Pierwotny plan wydatków majątkowych wynosił 6 004 028 zł i wzrósł w trakcie pierwszego półrocza roku sprawozdawczego do kwoty **9 316 084,67 zł**. Plan wydatków majątkowych został zrealizowany w **7,31 %**, a wydatki na zadania majątkowe wyniosły **680 856,42 zł**.

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

dział	treść	plan na 30.06.2019 r.	wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
600	Transport i łączność	2 169 850,00	609 672,72	28,10
630	Turystyka	1 068 740,00	10 500,00	0,98
700	Gospodarka mieszkaniowa	55 000,00	6 826,50	12,41
750	Administracja publiczna	5 000,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75 000,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	231 494,67	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	50 000,00	0,00	0,00
851	Ochrona zdrowia	135 000,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 471 000,00	25 100,00	0,56
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	805 060,00	3 069,00	0,38
926	Kultura fizyczna	249 940,00	25 688,20	10,28
Razem		9 316 084,67	680 856,42	7,31

Niski poziom wykonania wydatków majątkowych w pierwszym półroczu 2019 r. wynika w głównej mierze z ich budowlanego charakteru. Większość zadań majątkowych jest w trakcie realizacji i wydatki poniesione zostaną w drugim półroczu br.



Najwięcej zadań o charakterze inwestycyjnym zrealizowano w zadaniach drogowych, gospodarce komunalnej i ochronie środowiska. Na zadania inwestycyjne w innych działach wydatkowano mniej środków budżetowych.

Szczegółowe informacje dotyczące zrealizowanych przedsięwzięć inwestycyjnych w podziale na dział, rozdział, paragraf (zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały budżetowej) przedstawiono w poniższej tabeli. Zamieszczono w niej również dodatkowe informacje uszczegóławiające wykonanych zadań majątkowych.

Tabela 15. Realizacja wydatków majątkowych w pierwszym półroczu 2019 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania majątkowego	Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.
600			Transport i łączność	2 169 850,00	609 672,72
	60016		Drogi publiczne gminne	2 169 850,00	609 672,72
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 169 850,00	609 672,72
			"Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Trzeboń"	104 850,00	0,00
			"Przebudowa drogi gminnej nr 129056P, Łobżenica - Kościerzyn Mały"	1 550 000,00	573 418,60
			Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na osiedle Leśne w m. Łobżenica	140 000,00	36 254,12
			Przebudowa drogi gminnej nr 129116P ul. Targowa w Łobżenicy	275 000,00	0,00
			Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy	100 000,00	0,00
630			Turystyka	1 068 740,00	10 500,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 068 740,00	10 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 540,00	10 500,00
			Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru - chodnik na grobli	22 540,00	10 500,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	0,00

			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka-etap IV	500 000,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	546 200,00	0,00
			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka-etap IV	546 200,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	55 000,00	6 826,50
	70095		Pozostała działalność	55 000,00	6 826,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 000,00	6 826,50
			Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku byłej szkoły podstawowej w m. Witrogoszcz	10 000,00	0,00
			Wykonanie klimatyzacji i cyrkulacji powietrza w budynku wieży widokowej	5 000,00	0,00
			Zakup dwóch kontenerów socjalnych(wraz z transportem i montażem) w celu zapewnienia mieszkań socjalnych dla najbardziej potrzebujących mieszkańców	40 000,00	6 826,50
750			Administracja publiczna	5 000,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	0,00
			Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Łobżenicy	5 000,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75 000,00	0,00
	75405		Komendy powiatowe Policji	25 000,00	0,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	25 000,00	0,00
			Fundusz Wsparcia Policji - Wpłata na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych - zakup pojazdów służbowych segmentu C, SUV oraz furgonów patrolowych	25 000,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	50 000,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00
			Zabezpieczenie środków na zakup nowego samochodu gaśniczego (OSP Łobżenica)	50 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	231 494,67	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	231 494,67	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	231 494,67	0,00
			Rezerwa na inwestycje i wydatki inwestycyjne - zadania drogowe	131 494,67	0,00
			Rezerwa na inwestycje i wydatki inwestycyjne - zadania realizowane z Powiatem Piłskim	100 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	50 000,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	45 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00	0,00
			Odwodnienie budynku SP Wiktorówko, zabezpieczenie przed wilgocią	40 000,00	0,00
			Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym	5 000,00	0,00
			Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w m. Dźwierszno Małe	0,00	0,00
	80104		Przedszkola	5 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	0,00

			Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy	5 000,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	135 000,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	135 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	135 000,00	0,00
			Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy	135 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 471 000,00	25 100,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 024 000,00	0,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 550 000,00	0,00
			Dofinansowanie(dotacja z (UMWW) do 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	2 550 000,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 450 000,00	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	1 450 000,00	0,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 000,00	0,00
			Dotacja do przydomowych oczyszczalni ścieków	24 000,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	15 000,00	13 100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	13 100,00
			Zakup ciągnika-kosiarki - FS Luchowo	15 000,00	13 100,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	40 000,00	0,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	0,00
			Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła w 2019 r.	40 000,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	300 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	0,00
			Dokumentacja - modernizacja oświetlenia w parku miejskim	50 000,00	0,00
			Rozbudowa oświetlenia ulicznego	250 000,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	92 000,00	12 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	0,00
			Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica	80 000,00	0,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00	12 000,00
			Dotacja dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych (przeznaczonych na budowa lub modernizacja infrastruktury ogrodowej)	12 000,00	12 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	805 060,00	3 069,00
	92101		Instytucje kinematografii	67 060,00	0,00

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 060,00	0,00
		Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kulturalnych województwa wielkopolskiego	67 060,00	0,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	738 000,00	3 069,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	3 069,00
		Przebudowa dachu budynku świetlicy wiejskiej w m. Kruszki	120 000,00	0,00
		Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica	0,00	1 523,00
		Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica	0,00	1 546,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	316 000,00	0,00
		Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica	239 054,00	
		Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica	76 946,00	
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	302 000,00	0,00
		Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica	222 946,00	
		Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica	79 054,00	0,00
92195		Pozostała działalność	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	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	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	249 940,00	25 688,20
	92601	Obiekty sportowe	249 940,00	25 688,20
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	249 940,00	25 688,20
		Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy	23 940,00	23 938,20
		Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy - etap II	201 000,00	0,00
		Zabezpieczenie wkładu własnego na realizację zadania dofinansowanego ze środków Ministerstwa Sportu - OSA	25 000,00	1 750,00
Razem wydatki majątkowe			9 316 084,67	680 856,42

Szczegółowe informacje na temat zrealizowanych zadań inwestycyjnych w pierwszym półroczu 2019 r. przedstawione zostały w dalszej części niniejszego opracowania.

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

Do realizacji w bieżącym roku zaplanowane zostały następujące inwestycje.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

1) Przebudowa drogi gminnej nr 129056P Łobzenica - Kościerzyn Mały

Przygotowanie formalno-prawne	<p>Dokumentacja projektowa została wykonana w roku 2018.</p> <p>Uzyskano zaświadczenie ze Starostwa Powiatowego w Pile o niewnoszeniu sprzeciwu do robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę oraz decyzję środowiskową.</p>
Źródła finansowania zadania	<p>Zadanie realizowane w roku 2019 ze środków własnych gminy.</p> <p>Na kolejny odcinek planowane jest złożenie wniosku o dofinansowanie do programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, w ramach naboru od 6 do 20 maja br. – zgodnie z warunkami konkursowymi.</p>
<p>Na realizację zadania w roku 2019 dokonano ogłoszenie przetargu nieograniczonego. Dokonano oceny złożonych ofert, których wpłynęło 5 i wybrano ofertę najkorzystniejszą cenowo. Z początkiem maja wykonawca przystąpił do realizacji prac. Termin realizacji zadania określony w warunkach przetargowych określony jest na 30.08.2019 r. Zakres prac obejmuje przebudowę – bez wykonania nawierzchni MMA na odcinku 1 000 metrów, licząc od strony Łobzenicy. Wykonawca wykonał pierwszy zakres prac – protokół odbioru częściowego opiewa na wartość robót w wysokości 573 418,60 zł.</p> <p>Dokonano wydania postanowień zatwierdzających projekty podziału. Wydano decyzje podziałowe dla nieruchomości, które gmina zobowiązała się wykupić od mieszkańców. Kolejno dokonane zostanie zlecenie aktualizacji operatów szacunkowych celem przystąpienia do procedury wykupu gruntów.</p> <p>Przygotowane jest złożenie wniosku o dofinansowanie dla kolejnego odcinka drogi. Ostateczny zakres przebudowy drogi wynikać będzie z aktualizacji kosztorysu – gmina może wnioskować o inwestycję wartościowo stanowiącą dwukrotność możliwego do pozyskania dofinansowania, tj. około 2,2 mln zł. Możliwe do pozyskania dofinansowanie wynosi w przybliżeniu 1,1 mln. Planuje się zgłosić przebudowę polegającą na wykonaniu nawierzchni asfaltowej na obecnie przebudowywanym odcinku (1000m) oraz całościowe wykonanie odcinka na kolejnym odcinku w kilometrażu 950 metrów.</p>	

2) Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na osiedle Leśne w m. Łobżenica

Przygotowanie formalno-prawne	Uzyskano zaświadczenie ze Starostwa Powiatowego w Pile o niewnoszeniu sprzeciwu do robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę.
Źródła finansowania zadania	Zadanie realizowane ze środków własnych gminy.
<p>Celem wyłonienia wykonawcy zadania dokonano upublicznienia zapytania ofertowego na stronie bip gminy Łobżenica. W ramach przeprowadzonego zapytania ofertowego otrzymano dwie oferty – najniższa cenowo opiewa na wartość 98 400 zł. Wykonawca przystąpił do realizacji robót budowlanych, prace przebiegają terminowo, przewiduje się zakończenie terminowe inwestycji. Dokonano uregulowania należności za wyłączenia gruntów spod produkcji leśnej w wysokości 36 254,12 zł.</p>	

3) Przebudowa drogi gminnej nr 129116P ul. Targowa w Łobżenicy

Przygotowanie formalno-prawne	Dokumentacja projektowa została wykonana w 2017 roku. Uzyskano zaświadczenie ze Starostwa Powiatowego w Pile o niewnoszeniu sprzeciwu do robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę.
Źródła finansowania zadania	Gmina złożyła w 2018 roku wniosek o dofinansowanie inwestycji z Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019.
Całkowita wartość zadania (wg. wniosku)	550 000,00 zł
Kwota dotacji (wg. wniosku)	275 000,00 zł
Termin realizacji zadania	2019 rok
<p>Nabór wniosków prowadzony był w terminie od 1 do 15 września 2018 r. przez Urząd Wojewódzki w Poznaniu, Wydział Infrastruktury i Rolnictwa. W wyniku przeprowadzonej oceny formalnej i merytorycznej, projekt Gminy Łobżenicy oceniony został pozytywnie i znalazł się na 26 pozycji zadań gminnych województwa wielkopolskiego. Komisja ds. oceny wniosków o dofinansowanie zadań zakończyła ocenę wniosków złożonych w ramach naboru przeprowadzonego w 2018 roku i w chwili obecnej ostateczna lista rankingowa przesłana została do zatwierdzenia przez Ministra Infrastruktury. Zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Wielkopolskiego uplasowanie na 26 pozycji kwalifikuje gminę do uzyskania dofinansowania. Dokonywana jest aktualizacja dokumentacji projektowej przez projektanta, co warunkuje ogłoszenie przetargu nieograniczonego na wybór wykonawcy. Zgodnie z warunkami konkursowymi niekwalifikowane są prace drogowe na odcinku przepustu, gdzie występuje przewężenie odcinka drogowego.</p>	

4) Rewitalizacja placu Wolności w Łobżeniczy

Przygotowanie formalno-prawne	Gmina Łobżenica zleciła wykonanie dokumentacji projektowej w roku 2019.
Źródła finansowania zadania	Zadanie planowane do zrealizowania przy dofinansowaniu pochodzącym ze środków ministerialnych w latach przyszłych. Planowane źródło: Fundusz Dróg Samorządowych oraz środki własne gminy
Całkowita wartość zadania (wg. wniosku)	Wartość zadania nie jest znana na dzień przygotowania sprawozdania.
Kwota dotacji (wg. wniosku)	Możliwość pozyskania środków w wysokości 80% wartości kosztów kwalifikowanych
Termin realizacji zadania:	W zależności od źródeł finansowania i możliwości budżetowych
<p>Celem wyboru wykonawcy dokumentacji projektowej dla przedmiotowego zadania przeprowadzono procedurę zapytania ofertowego. Wpłynęły 2 oferty. Podpisano umowę z wykonawcą, który przedłożył ofertę korzystniejszą cenowo. Trwają prace nad przygotowaniem koncepcji układu ciągów pieszych oraz zieleni. Dokumentacja obejmować będzie cały zakres prac na działce drogowej jaką jest plac Wolności – przebudowa nawierzchni, wykonanie miejsc parkingowych, modernizacja oświetlenia ulicznego, wykonanie podświetlenia obiektów architektonicznych, zagospodarowanie przestrzeni poprzez wykonanie nowych nasadzeń – zieleń niska i wysoka. Zakres ostatecznych prac możliwy do określenia po zaakceptowaniu koncepcji zagospodarowania rynku i uzyskaniu uzgodnień od uprawnionych instytucji – w tym Konserwatora Zabytków. Układ drogowy zostanie zaplanowany przy uwzględnieniu istniejących wpustów kanalizacji deszczowej, bez jej przebudowy.</p>	

DZIAŁ 630 TURYSTYKA

5) Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru - chodnik na grobli

Zadania zaproponowane do realizacji w roku 2019 – zgodnie z posiadaną dokumentacją projektową i pozwoleniami na grobli planuje się dokonać utwardzenia poprzez ułożenie kostki brukowej. Dokonano płatności za wykonanie dokumentacji projektowej w kwocie 10 500 zł.

6) Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka-etap IV

Przygotowanie formalno-prawne	Dokumentacja projektowa wykonana w roku 2018. Inwestycja posiada wszelkie niezbędne pozwolenia i uzgodnienia.
Źródło finansowania	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 oraz środki własne gminy
Umowa o przyznaniu pomocy Nr	00004-65170-UM1520095/18 z dnia 27.09.2018
Całkowita wartość projektu (po przetargu)	971 700,00 zł – roboty budowlane Środki zabezpieczone w budżecie przewidziane na sfinansowanie inspektora budowlanego branży elektrycznej oraz uzupełnienie nawierzchni pod siłownią zewnętrzną.
Udzielona pomoc finansowa (wg. umowy)	500 000,00 zł
Termin realizacji projektu	2019 rok
<p>Dokumentacja projektowa została przygotowana pod wymogi konkursu celem uzyskania jak największej liczby punktów. Nabór wniosków o dofinansowanie prowadzony był w terminie od 16 do 30 kwietnia 2018 r. przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich.</p> <p>W wyniku przeprowadzonej oceny formalnej i merytorycznej, projekt Gminy Łobżenica znalazł się na 4 pozycji listy rankingowej województwa wielkopolskiego i Uchwałą Nr 5456/2018 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 22 czerwca 2018 roku zatwierdzony został do przyznania pomocy.</p> <p>Projekt zakłada realizację IV etapu prac nad nabrzeżem rzeki Łobżonka oraz Bulwaru „700-lecia” z terminem realizacji na 2019 rok. W wyniku przeprowadzonych prac wykonany zostanie m.in. parking przy ulicy Wodnej, ciąg pieszo- spacerowy do budynku „Krajna Motors- Team”, oświetlenie zasilane energią fotowoltaiczną, plac zabaw, wiata rekreacyjna. Wykonany zostanie również monitoring. Pierwotny zakres prac uwzględniony w dokumentacji projektowej został ograniczony z uwagi na warunki konkursowe. Zrezygnowano z budowy ciągu pieszo-spacerowego do istniejących schodów, częściowego utwardzenia przy budynku Krajna Motors Team, wykonania balustrady wzdłuż ciągu pieszego wiodącego od ulicy Wodnej do schodów z parku, montażu niektórych elementów placu zabaw.</p> <p>Dla realizacji zadania ogłoszono przetarg nieograniczony i dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej cenowo. Wykonawca z początkiem maja przystąpił do rozpoczęcia prac budowlanych – wytyczono punkty w terenie. Omówiony został również zakres prac i materiały uwzględnione w projekcie. Termin wykonania – sierpień 2019. Trwa realizacja zadania inwestycyjnego.</p>	

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

7) Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku byłej szkoły podstawowej w m. Witrogoszcz

Przygotowana dokumentacja projektowa określa zakres prac niezbędnych do wykonania w ramach kompleksowej przebudowy budynku. Prace konieczne do wykonania finansowo

przekraczają wielkość zabezpieczonych środków na ten cel. Stan techniczny budynku, jak wskazują na to lata poprzednie, wymaga przeprowadzania prac remontowych. Na czas przygotowania informacji nie przewiduje się przystąpienia do realizacji zakresu prac wynikającego z opracowanej dokumentacji projektowej.

8) Wykonanie klimatyzacji i cyrkulacji powietrza w budynku wieży widokowej

W ramach zaplanowanych środków w wysokości 5 000 zł planuje się dokonać rozeznania cenowego kosztu wykonania dokumentacji projektowej wykonania klimatyzacji i cyrkulacji powietrza. Zadanie planowane do wykonania w II półroczu br.

9) Zakup dwóch kontenerów socjalnych (wraz z transportem i montażem) w celu zapewnieniu mieszkań socjalnych dla najbardziej potrzebujących mieszkańców

W ramach realizacji zadania inwestycyjnego zlecono przygotowanie dokumentacji projektowej. Termin uzyskania pozwolenia na budowę – lipiec 2019. Przygotowano dokumentację na wykonanie płyty fundamentowej pod zamontowanie dwóch zakupionych kontenerów socjalnych. Zakupione kontenery składowane są do czasu wykonania fundamentów w miejscu ich zakupu. Wynika to z interpretacji Starostwa Powiatowego, iż kontenery o zakupionej powierzchni z przeznaczeniem miejsca czasowego pobytu ludzi wymagają pozwolenia na budowę. Środki wydatkowane na realizację przedmiotowej inwestycji (opłaty + koszt dokumentacji) do końca maja opiewają na wartość 19 089,60 zł. Koszt wykonania płyty fundamentowej usługowo zleconej spółce ZGKiM w Łobżenicy to koszt 11 000 zł. Wydatkowano łącznie na koniec okresu sprawozdawczego 6 826,50 zł.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

10) Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Łobżenicy.

Środki zabezpieczone w budżecie stanowią zabezpieczenie wkładu własnego zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie prac termomodernizacyjnych obiektów użyteczności publicznej w gminie Łobżenica.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

11) Fundusz Wsparcia Policji – Wpłata na państwowy fundusz celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych – zakup pojazdów służbowych segmentu C, SUV oraz furgonów patrolowych

Zabezpieczono środki w kwocie 25 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu patrolowego, który będzie wykorzystywany m.in. na terenie gminy Łobżenica. Środki przekazane zostaną w terminie wynikającym z podpisanego porozumienia.

12) Zabezpieczenie środków na zakup nowego samochodu gaśniczego (OSP Łobżenica)

Środki zabezpieczone w budżecie stanowią zabezpieczenie wkładu własnego celem aplikowania o dofinansowanie na zakup samochodu. Do czasu przygotowania sprawozdania nie został ogłoszony nabór wniosków

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

13) Rezerwa na inwestycyjne zadania drogowe

Rezerwa stanowi zabezpieczenie środków na realizację zadań drogowych. Niewykorzystana kwota rezerwy wynosi 131 494,67 zł.

14) Rezerwa na inwestycje i wydatki inwestycyjne - zadania realizowane z Powiatem Pilskim

Powiat Pilski (PZD – Powiatowy Zarząd Dróg) wystosował zapytanie dotyczące kontynuacji budowy chodnika z miejscowości Górka Klasztorna do miejscowości Wiktorówko. Pismo zostało skierowane do Rady Miejskiej celem wyrażenia opinii. Zgodnie ze stanowiskiem Rady Miejskiej przygotowano odpowiedź do PZD, w której zawarto stanowisko o oczekiwaniu realizacji przebudowy chodnika z Łobzenicy do Górki Klasztornej jako zadania priorytetowego z uwagi na stan techniczny chodnika na ulicy ks. Raczkowskiego. Odrębnym pismem wskazano listę zadań remontowych i inwestycyjnych, które są istotne z punktu widzenia poprawy stanu dróg powiatowych na terenie gminy Łobzenica.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

15) Odwodnienie budynku SP Wiktorówko, zabezpieczenie przed wilgocią

Dla przedmiotowej inwestycji, na zlecenie Dyrektora Szkoły Podstawowej w Wiktorówku, przygotowano w listopadzie 2018 roku opracowanie – opinię mykologiczną. W dokumencie oceniono stan techniczny budynku pod kątem problemu zawilgocenia. Wskazano zakres prac niezbędnych do wykonania w poszczególnych częściach budynku. Przeprowadzono w kwietniu br. wraz z Dyrektorem Szkoły ocenę zakresu prac możliwego do wykonania z punktu widzenia zabezpieczenia finansowego. Dokonano wyartykułowania prac niezbędnych do wykonania. Podpisano umowę z firmą wykonawczą. Prace rozpoczęte zostaną krótko przed zakończeniem roku szkolnego a zakończone zostaną w sierpniu – tak aby remontowane pomieszczenie przygotowane zostało na nowy okres roku szkolnego. W ramach prac przewiduje się wykonanie prac remontowych wewnętrznych oraz zewnętrznych parteru budynku Szkoły Podstawowej w części dotyczącej pomieszczeń starego budynku oraz likwidacji istniejącego zagrzybienia grzybami pleśniowymi – w pomieszczeniu piwnic. Prace obejmują m.in. również demontaż istniejącego utwardzenia betonowego wraz z wykonaniem utwardzenia z kostki brukowej w nawiązaniu do istniejącego chodnika – dla części ciągu pieszego, który ulega zawilgoceniu z uwagi na popełnione błędy budowlane przy jego wykonywaniu.

16) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w m. Dźwierszno Małe

Środki zabezpieczone w budżecie stanowią zabezpieczenie wkładu własnego zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie prac termomodernizacyjnych obiektów użyteczności publicznej w gminie Łobzenica.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

17) 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

Przygotowanie formalno-prawne inwestycji	Dokumentacja projektowa, pozwolenie na budowę
Partner/ Uczestnik w projekcie	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobżenicy Spółka z o.o.
Źródło finansowania	Wielkopolski Regionalny program Operacyjny na lata 2014-2020 oraz środki własne gminy Łobżenica i Partnera projektu
Numer konkursu	RPWP.04.03.01-IZ-00-30-002/17
Umowa o przyznaniu pomocy Nr	RPWP.04.03.01-30-0015/17-00 z dnia 26.07.2018 r.
Całkowita wartość projektu (po przetargu)	13 299,105,43 zł
Kwota dofinansowania (wg. umowy)	4 245 265,55 zł
Termin realizacji projektu	2019-2020
<p>Nabór wniosków o dofinansowanie prowadzony był w terminie od 29 września do 20 listopada 2017 r. przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, Departament Wdrażania Programu Regionalnego.</p> <p>W wyniku przeprowadzonej oceny formalnej i merytorycznej Uchwałą nr 5195/2018 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 18 kwietnia 2018 roku, projekt Gminy Łobżenica znalazł się na 3 pozycji listy projektów ocenionych pozytywnie i rekomendowanych do dofinansowania.</p> <p>Projekt zakłada rozbudowę i przebudowę oczyszczalni ścieków w Liszkowie, budowę kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo o długości 0,840 km a także modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada o długości 0,683 km.</p> <p>Umowa z wykonawcą zadania – prac budowlanych podpisana została w 12.04.2019 roku. Umowa z firmą prowadzącą nadzór nad realizacją inwestycji została podpisana w dniu 11.02.2019 roku.</p> <p>Wykonawca przystąpił do rozpoczęcia prac budowlanych. Zgodnie z wcześniejszymi ustaleniami przygotowywane jest pisemne porozumienie określające warunki wzajemnej współpracy pomiędzy spółką gminną a gminą na temat kompetencji w zakresie prowadzenia procesu inwestycyjnego. Zgodnie z uwagami spółki, nadzór merytoryczny nad przebiegiem rzeczowym zadania sprawuje ZGKiM w Łobżenicy sp. z o.o. Zgodnie z podpisanym aneksem do umowy o dofinansowanie projektu ze środków unijnych spółka stanowi partnera projektu, finansuje dokumenty księgowe, prowadzi nadzór</p>	

merytoryczny. Gmina zobowiązana jest min. do weryfikowania przedstawianych dokumentów i przedstawiania wniosków o płatności.

Trwa realizacja przedmiotowej inwestycji. Wykonawca nie przedstawił żadnych uwag co do zakresu prac. Inspektor nadzoru wystąpił o zgodę na zmianę jednego z kluczowych inspektorów.

18) Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica

Przygotowanie formalno-prawne inwestycji	Inwestycja oparta na programie-funkcjonalnym przygotowanym na potrzeby warunków konkursowych z PROW-u.
Źródło finansowania inwestycji	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 oraz środki własne gminy
Umowa o przyznaniu pomocy Nr	00016-65171-UM1500016/17 z dnia 03.11.2017 r.
Całkowita wartość projektu (wg. wniosku)	2 030 115,00 zł
Udzielona pomoc finansowa (wg. umowy)	999 309,00 zł
Termin realizacji projektu	2019-2020
<p>Nabór wniosków o dofinansowanie prowadzony był w terminie od 14 do 28 kwietnia 2017 r. przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich.</p> <p>W wyniku przeprowadzonej oceny formalnej i merytorycznej, projekt Gminy Łobżenica znalazł się na 16 pozycji listy rankingowej województwa wielkopolskiego i Uchwałą Nr 4360/2017 z dnia 11 października 2017 roku zatwierdzony został do przyznania pomocy.</p> <p>Projekt zakłada przebudowę targowiska miejskiego w formule zaprojektuj i wybuduj.</p> <p>W roku 2018 przeprowadzono dwa nieskuteczne przetargi nieograniczone – nie wpłynęła żadna oferta. W roku 2019 ponowiono procedury przetargowe, wprowadzając etapowanie inwestycji – wykonanie projektu budowlanego i części inwestycyjne. W ramach pierwszego przetargu wpłynęła 1 oferta przekraczająca zabezpieczenie finansowe. W ramach drugiego ogłoszonego przetargu nie wpłynęła żadna oferta.</p> <p>Inwestycja obwarowana warunkami umowy o dofinansowanie – termin wykonania to rok 2020.</p>	

19) Dotacja dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych (przeznaczonych na budowa lub modernizacja infrastruktury ogrodowej)

Dotacja została przyznana zgodnie z wnioskiem złożonym do projektu budżetu. Środki zostały przekazane zgodnie z warunkami umowy dotacji. Do czasu przedłożenia informacji nie upłynął czas rozliczenia przedmiotowej dotacji.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

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

Przygotowanie formalno-prawne	Przygotowana koncepcja zagospodarowania pomieszczenia oraz specyfikacja niezbędnego sprzętu wykonana przez Kino za rogiem Wniosek o dofinansowania złożony poprzez Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski
Źródło finansowania	Wielkopolski Regionalny program Operacyjny na lata 2014-2020 oraz środki własne gminy
Umowa o przyznaniu pomocy Nr	<i>W trakcie podpisywania</i>
Całkowita wartość projektu (wg. wniosku)	217 058,83 zł
Kwota dofinansowania (wg. wniosku)	150 000,00 zł
Termin realizacji projektu:	2019-2020
<p>Nabór wniosków o dofinansowanie prowadzony był w terminie od 30 czerwca do 28 września 2018 r. przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, Departament Wdrażania Programu Regionalnego.</p> <p>Gmina Łobżenica na mocy podpisanego porozumienia stała się Uczestnikiem/ Partnerem w Projekcie, dla którego wniosek o dofinansowanie złożyło Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski.</p> <p>W wyniku przeprowadzonej oceny formalnej i merytorycznej Uchwałą nr 283/2019 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 31 stycznia 2019 roku, projekt złożony przez Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski znalazł się na 1 pozycji projektów ocenionych pozytywnie i rekomendowanych do dofinansowania.</p> <p>W Projekcie uczestniczy łącznie 26 instytucji z województwa Wielkopolskiego, które wykonają adaptację pomieszczeń- przystosowanych sal na potrzebę działalności małego kina społecznościowego.</p> <p>Projekt Gminy Łobżenica zakłada adaptację jednego z pomieszczeń zlokalizowanych w Szkole Podstawowej im. Komisji Edukacji Narodowej przy ul. Mickiewicza 20a na małe kino społecznościowe.</p> <p>Zakres prac wymaga dokonania zmiany sposobu użytkowania pomieszczenia szkolnego na miejsce usług dla mieszkańców zgodnie z warunkami określonymi przez Starostwo Powiatowe. Przystąpiono do przygotowania stosownej dokumentacji dla pomieszczenia Sali audiowizualnej zgodnie z lokalizacją wskazaną we wniosku o dofinansowanie i pismem przedłożonym przez Szkołę Podstawową w Łobżenicy. Dyrektor Szkoły złożył wniosek o zmianę lokalizacji na inne pomieszczenie zlokalizowane na parterze. Po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku prace są kontynuowane. Firma projektowa z którą gmina nawiązała współpracę w przedmiotowej sprawie przygotowuje ostateczną wycenę</p>	

dla koniecznej do przygotowania dokumentacji. Planuje się, że wszelkie niezbędne uzgodnienia i pozwolenia gmina uzyska do końca IV kwartału co pozwoli w okresie zimowym przystąpić do realizacji inwestycji.

21) Przebudowa dachu budynku świetlicy wiejskiej w m. Kruszki

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

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

Przygotowanie formalno-prawne	dokumentacje projektowe, pozwolenie na budowę
Źródło finansowania	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020
Umowa o przyznaniu pomocy Nr	00029-65170-UM1510064/18 z dnia 19.10.2018 r.
Całkowita wartość projektu (po przetargu)	1 185 000,00 zł
Udzielona pomoc finansowa (wg. umowy)	663 810,00 zł
Termin realizacji projektu	2019-2020
<p>Nabór wniosków o dofinansowanie prowadzony był w terminie od 15 do 30 marca 2018 r. przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich.</p> <p>W wyniku przeprowadzonej oceny formalnej i merytorycznej, projekt Gminy Łobżenica znalazł się na 19 pozycji listy rankingowej województwa wielkopolskiego i Uchwałą Nr 5658/2018 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 26 lipca 2018 r. zatwierdzony został do przyznania pomocy.</p> <p>Projekt zakłada kompleksową przebudowę świetlic wiejskich w miejscowości Luchowo oraz Kunowo z dwuetapowym z okresem realizacji na 2019 i 2020 rok.</p> <p>W roku bieżącym – w okresie do października wykonawca zobowiązany jest w obu przypadkach do zrealizowania etapu wybudowania stanu surowego zamkniętego.</p>	

Wykonawca inwestycji został wybrany w trybie przetargu nieograniczonego. Umowy podpisane zostały z Wykonawcą spełniającym kryteria udziału i przedstawiającym najkorzystniejszą cenowo ofertę. Umowy zostały podpisane 01.04.2019 – Kunowo oraz 29.03.2019 – Luchowo.

Trwają prace budowlane. Dokonano wyburzenia budynków. W świetlicy w Luchowie wykonano prace związane z wykonaniem fundamentów, ścian konstrukcji dachowej. W Kunowie trwają uzgodnienia z projektantem na temat rozbieżności terenowych.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

23) Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy

Przygotowanie formalno-prawne	Dokumentacja projektowa, pozwolenie na budowę
Program	„Szatnia na Medal”, Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego
Całkowita wartość projektu (wg. wniosku)	277 435,92 zł
Wnioskowana kwota pomocy finansowej	100 000,00 zł
Termin realizacji projektu:	2019 rok
<p>W ramach naboru wniosków o dofinansowanie prowadzonego w terminie do 8 marca 2019 r. przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, Departament Sportu i Turystyki gmina złożyła wniosek o dofinansowanie kolejnego etapu prac.</p> <p>W chwili obecnej wniosek podlega ocenie formalnej i merytorycznej.</p> <p>Wniosek dotyczył kontynuacji prac związanych z przebudową wewnętrznych części budynku zgodnie z posiadanym projektem budowlanym i pozwoleniem na budowę. Z uwagi na ograniczenia finansowe wniosek nie dotyczy prac na zewnątrz budynku – finalnie kończących inwestycję – tj. m.in. wymiana dachu oraz docieplenie budynku.</p>	

24) Zabezpieczenie wkładu własnego na realizację zadania dofinansowanego ze środków Ministerstwa Sportu - OSA

Wnioskodawca	Gmina Łobżenica
Program	Program rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – Otwarte Strefy Aktywności (OSA) EDYCJA 2019
Całkowita wartość zadania (wg. wniosku)	50 000,00 zł

Wnioskowana kwota dotacji	25 000,00 zł
Wnioskowany termin realizacji zadania	2019 rok
Nabór wniosków o dofinansowanie prowadzony był w terminie od 11 lutego do 1 marca 2019 roku przez Ministerstwo Sportu i Turystyki. Planowana do zrealizowania inwestycja zakładała budowę plenerowej siłowni zewnętrznej w miejscowości Wiktorówko. Po ocenie formalnej i merytorycznej wniosek został zakwalifikowany do dofinansowania.	

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

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań powierzonych w 2019 roku zostały zaplanowane dotacje celowe w wysokości 11 150 933,26 zł (plan na dzień 30.06.2019 r.).

W pierwszym półroczu 2019 roku gmina otrzymała **6 376 925,26 zł** w ramach dotacji na zadania zlecone i powierzone, tj. **57,19 %** planu po zmianach. Na realizację wskazanych zadań wydatkowano kwotę **6 290 010,40 zł**.

Realizację wykonania planu dochodów i wydatków oraz strukturę wydatków budżetowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami z podziałem na dział, rozdział, paragraf (zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały budżetowej) przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 16. Realizacja dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	DOCHODY		WYDATKI	
				Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.
010			Rolnictwo i łowiectwo	753 755,26	753 755,26	753 755,26	753 755,26
	01095		Pozostała działalność	753 755,26	753 755,26	753 755,26	753 755,26
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	753 755,26	753 755,26		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			615,60	615,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy			73,50	73,50
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			3 600,00	3 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			9 515,41	9 515,41
		4300	Zakup usług pozostałych			975,00	975,00
		4430	Różne opłaty i składki			738 975,75	738 975,75
750			Administracja publiczna	93 645,00	46 824,00	93 645,00	46 824,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 645,00	46 824,00	93 645,00	46 824,00
		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	93 645,00	46 824,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			80 000,00	39 845,44
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			12 645,00	6 514,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy			1 000,00	464,21

751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	35 421,00	34 471,00	35 421,00	34 322,53
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 910,00	960,00	1 910,00	811,53
	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	1 910,00	960,00		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 440,00	694,23
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			246,00	102,60
	4120	Składki na Fundusz Pracy			35,00	14,70
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			189,00	0,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	1 350,00	1 350,00	1 350,00	1 350,00
	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	1 350,00	1 350,00		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			450,00	450,00
	4300	Zakup usług pozostałych			900,00	900,00
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	32 161,00	32 161,00	32 161,00	32 161,00
	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	32 161,00	32 161,00		
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			20 100,00	20 100,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			5 350,47	5 350,47
	4300	Zakup usług pozostałych			6 511,04	6 511,04
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			30,01	30,01
	4410	Podróże służbowe krajowe			169,48	169,48
852		Pomoc społeczna	50 575,00	20 900,00	50 575,00	20 541,34
	85215	Dodatki mieszkaniowe	1 600,00	900,00	1 600,00	541,34
	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	1 600,00	900,00		
	3110	Świadczenia społeczne			1 569,00	541,34
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			31,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	48 975,00	20 000,00	48 975,00	20 000,00
	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	48 975,00	20 000,00		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			4 148,00	1 764,03
	4120	Składki na Fundusz Pracy			589,00	314,99
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			39 513,00	14 230,98
	4300	Zakup usług pozostałych			4 725,00	3 690,00
855		Rodzina	10 217 537,00	5 520 975,00	10 217 537,00	5 434 567,27
	85501	Świadczenie wychowawcze	6 040 607,00	3 505 451,00	6 040 607,00	3 487 168,22
	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	6 040 607,00	3 505 451,00		

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			500,00	70,00
	3110	Świadczenia społeczne			5 949 998,00	3 434 860,70
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			55 724,00	27 203,43
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			5 676,00	5 675,75
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			12 190,00	6 273,08
	4120	Składki na Fundusz Pracy			1 747,00	892,55
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1 400,00	637,75
	4260	Zakup energii			2 000,00	1 735,75
	4300	Zakup usług pozostałych			7 756,00	7 308,89
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			744,00	403,69
	4410	Podróże służbowe krajowe			500,00	327,63
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			2 372,00	1 779,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 137 208,00	1 993 124,00	4 137 208,00	1 927 749,90
	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	4 137 208,00	1 993 124,00		
	3110	Świadczenia społeczne			3 904 707,00	1 824 764,74
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			90 365,00	39 295,54
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			132 000,00	62 042,28
	4120	Składki na Fundusz Pracy			2 136,00	274,18
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			5 000,00	170,00
	4300	Zakup usług pozostałych			2 000,00	335,16
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 000,00	868,00

85503		Karta Dużej Rodziny	2 000,00	2 000,00	2 000,00	1 506,86
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	2 000,00		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 223,25	1 027,92
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			211,00	177,01
	4120	Składki na Fundusz Pracy			30,00	25,18
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			535,75	276,75
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane przez za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu w wypłacie zasiłków dla opiekunów	37 722,00	20 400,00	37 722,00	18 142,29
	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	37 722,00	20 400,00		
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne			37 722,00	18 142,29
Razem			11 150 933,26	6 376 925,26	11 150 933,26	6 290 010,40

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

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę,
- zadania związane z ewidencją ludności, wydawaniem dowodów osobistych oraz funkcjonowaniem urzędu stanu cywilnego,
- aktualizację spisu wyborców,
- środki na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego,
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,
- świadczenia wychowawcze w ramach Programu „Rodzina 500 Plus”,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia emerytalnego społecznego,
- Kartę Dużej Rodziny,
- wypłaty zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne,
- zakup specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

4.1. Należności wymagalne budżetu

Na dzień 30 czerwca 2019 r. należności ogółem wobec gminy Łobżenica wynosiły 3 542 271,52 zł, z czego wymagalne kształtowały się na poziomie **1 506 909,22 zł**, tj. **42,54 %**. Należności wymagalne stanowią tę część należności ogółem, dla których termin świadczenia minął i w związku z tym istnieje znaczne ryzyko, iż część wpływów z tego tytułu nie zostanie zrealizowana, co może wpłynąć na sytuację finansową gminy.

Mając powyższe na uwadze, dalsza szczegółowa analiza należności gminy Łobżenica zostanie dokonana w odniesieniu do należności wymagalnych.

Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r. w kwocie **1 506 909,22 zł** dotyczą:

- 1) Należności wymagalne w kwocie **901 508,87 zł** dotyczą dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych JST ustawami, w części należnej JST, tj. należności wymagalnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego;
- 2) Należności wymagalne w kwocie **605 400,35 zł** dotyczą głównie nieopłaconych czynszów, podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportowych, opłat za użytkowanie wieczyste i inne. Zestawienie należności wymagalnych przedstawiono w poniższej tabeli.

**Tabela 17. Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów
wg stanu na dzień 30.06.2019 r.**

lp.	wyszczególnienie	kwota na 31.12.2016 r.	kwota na 31.12.2017 r.	kwota na 31.12.2018 r.	kwota na 30.06.2019 r.
1	Podatek rolny	157 493,28	122 044,96	135 970,92	137 745,63
	od osób prawnych	89,00	-	-	1,50
	od osób fizycznych	157 404,28	122 044,96	135 970,92	137 744,13
2	Podatek od nieruchomości	364 861,15	345 446,98	304 615,99	302 460,10
	od osób prawnych	11 556,24	1 762,20	3 206,66	1 923,14
	od osób fizycznych	353 304,91	343 684,78	301 409,33	300 536,96
3	Podatek leśny	623,80	718,50	609,00	949,41
	od osób prawnych	-	-	-	2,00
	od osób fizycznych	623,80	718,50	609,00	947,41
4	Podatek od środków transportowych	56 088,38	46 565,95	88 087,89	117 108,02
	od osób prawnych	11,60	-	13,00	2 350,00
	od osób fizycznych	56 076,78	46 565,95	88 074,89	114 758,02
5	Wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości (055)	5 944,09	4 697,28	4 773,06	12 004,36
6	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (050)	4 476,13	743,81	447,69	427,63
7	Wpływy z podatku od spadków i darowizn (036)		-	4 247,12	940,00
8	Opłata od posiadania psów (037)	2 200,27	1 874,58	1 883,66	3 307,89
9	Wpływy z opłaty targowej (043)	-	-	-	-
10	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST (opłaty za zajęcie pasa drogowego) (049)	2 624,05	513,05	2 191,00	30,99
11	Wpływy podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej (035)	2 626,30	7 967,04	8 473,97	11 438,97
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	16 461,48
13	Wpływy z różnych dochodów (097)		8 664,83	-	-
14	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (85502-2360)		872 062,32	892 060,42	901 508,87
15	Pozostałe	1 293,87	-	1 662,86	2 525,87
	Razem	605 124,79	1 418 810,22	1 451 783,53	1 506 909,22
	dynamika* (bez pozycji 14 (85502-2360))	- 193 239,20	- 58 376,89	12 975,21	45 677,24

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

4.2. Zobowiązania budżetu

Na dzień 30.06.2019 r. gmina posiadała zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

Stan zobowiązań wobec banków na 30.06.2019 r. wynosi **21 719 943,75 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 – 988 130 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 – 2 072 069 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 – 443 650 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 – 985 000 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 – 1 339 436 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 – 985 000 zł;
- 7) Umowa o kredyt nr 2010/3650, zawarta w dniu 03.11.2010 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego, kwota kredytu do spłaty – 1 066 658,75 zł;
- 8) 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;
- 9) 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 – 3 930 000 zł;
- 10) 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.
- 11) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 19 czerwca 2019 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji wynosi 3 870 000 zł.

Pozostałe zobowiązania gminy Łobżenica na koniec analizowanego okresu stanowią kwotę **769 411,40 zł** i mają one charakter **niewymagalny**.

Gmina nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji, jak również innych wymagalnych zobowiązań.

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 2019 r. wpływy z tytułu **opłat za sprzedaż napojów alkoholowych** zaplanowano w wysokości 168 354 zł. Na dzień 30.06.2019 r. plan dochodów został zrealizowany w **66,85 %**, tj. uzyskano wpływy na poziomie **112 544,74 zł**.

Wpływy z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, utrzymały się na nieznacznie niższym poziomie (wg stanu na dzień 30.06.2018 r. wpływy wyniosły 116 297,75 zł i stanowiły 79,49 % planu).

Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii zostały zaplanowane na łączną kwotę 168 354 zł, w tym na zwalczanie narkomanii – 2 100 zł i na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 166 254 zł. Wydatki te zostały zrealizowane w kwocie odpowiadającej uzyskanym wpływom, tj. 112 544,74 zł.

Środki na realizację przedmiotowych zadań zaplanowane zostały w planie finansowym Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy (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 30.06.2019 r.			wykonanie na 30.06.2019 r.		
		razem	MGOPS	UMGŁ	razem	MGOPS	UMGŁ
zwalczanie narkomanii	85153	2 100,00		2 100,00	480,00		480,00
przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	166 254,00	103 874,00	62 380,00	112 064,74	83 954,70	28 110,04
OGÓLEM		168 354,00	103 874,00	64 480,00	112 544,74	83 954,70	28 590,04

Wydatki wykonane przez MGOPS w kwocie **83 954,70 zł** (80,82 % planu) przeznaczone zostały na:

- wynagrodzenia osobowe, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz wynagrodzenia bezosobowe opiekunek świetlic i palaczy w kwocie 63 582,24 zł;
- pozostała kwota – 20 372,46 zł to wydatki rzeczowe, w tym odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 334 zł.

W planie Urzędu na realizację przedmiotowego programu wydatkowano łącznie 28 590,04 zł (44,34 % planu), w tym na:

85153 Zwalczanie narkomanii

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **480 zł** (22,86 %) planu. Wydatki te dotyczą realizacji Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2019 rok. Środki te przeznaczono na usługi dotyczące przeprowadzenia warsztatów profilaktyczno-terapeutycznych dla osób uzależnionych.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **28 110,04 zł** (45,06 % planu Urzędu). Wydatki te dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2019 rok. Wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 14 406,57 zł – dotyczy umów zleceń na palacza oraz osobę zajmującą się sprzątnięciem obiektu;
- zakup materiałów i wyposażenia – 7 204,74 zł, w tym zakup opału, środków czystości i artykułów biurowych;
- zakup energii 873,77 zł, w tym woda i energia;
- zakup usług pozostałych – 5 594,21 zł, w tym sfinansowano warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne dla uczniów szkół podstawowych, rekolekcje trzeźwościowe dla uzależnionych i współuzależnionych oraz wywóz nieczystości;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 30,75 zł.

Wydatki w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 12 do uchwały budżetowej, przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 18. Realizacja planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2019 rok

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów na 2019 rok	Wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	168 354,00	112 544,74	66,85
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	168 354,00	112 544,74	66,85
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	168 354,00	112 544,74	
Razem				168 354,00	112 544,74	66,85

WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan wydatków na 2019 rok	Wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
851			Ochrona zdrowia	168 354,00	112 544,74	66,85
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 100,00	480,00	22,86
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	-	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	-	
		4300	Zakup usług pozostałych	900,00	480,00	
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	166 254,00	112 064,74	67,41
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	9 879,00	0,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	119,52	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 952,00	28 336,64	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 756,00	4 990,91	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 100,00	7 403,50	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 500,00	813,98	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	37 417,39	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	19 235,15	
		4260	Zakup energii	7 000,00	5 085,53	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	110,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	8 949,00	6 863,81	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 260,00	275,75	
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	78,56	
		4430	Różne opłaty i składki	680,00	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 778,00	1 334,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu	300,00	0,00	
Razem				168 354,00	112 544,74	66,85

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.).

W budżecie gminy Łobżenica na 2019 r. zaplanowano dochody z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska na poziomie 30 000,00 zł. Osiągnięte wpływy w kwocie 3 302,34 zł (11,01 % planu) **w całości przeznaczono** na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, co przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	% wykonania
DOCHODY						
900	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 000,00	3 302,34	11,01
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	3 302,34	11,01
WYDATKI						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	30 000,00	3 302,34	11,01
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	24 000,00	0,00	0,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 000,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach	6 000,00	3 302,34	55,04
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	3 302,34	55,04

7. WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

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

W związku z powyższym informacja z realizacji budżetu za pierwsze półrocze 2019 roku nie zawiera informacji wynikającej z art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Informację sporządziła:
Danuta Dubicka
Łobzenica, dnia 24 sierpnia 2019 r.