

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **126 183,95 zł** (91,84% planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85215 Dodatki mieszkaniowe

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **97 408,75 zł** (96,06 %) planu. Wydatki te dotyczą:

- wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatków mieszkaniowych – 96 190,71 zł,
- wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatku energetycznego – 1 194,16 zł,
- drobne materiały biurowe – 23,88 zł.

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

85295 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **28 775,20 zł** (79,93 %) planu. Wydatki te dotyczą prowadzonych na terenie gminy prac społecznie użytecznych od miesiąca marca do listopada 2019 r. Wydatkowano na wypłatę świadczeń z tego tytułu kwotę 27 168,50 zł, ekwiwalent za pranie i naprawę odzieży oraz wodę dla pracowników w kwocie 1 606,70 zł.

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

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki na zadania z zakresu polityki społecznej wyniosły **532 442,27 zł** (53,61 % planu) i dotyczą planu finansowego MGOPS i CAF, w niżej podanych kwotach.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2019 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2019 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				CAF	MGOPS
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	993 264,17	532 442,27	201 928,37	330 513,90

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

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki w ramach tego działu wyniosły **263 685,75 zł** (92,73 % planu) i realizowane były w planie finansowym MGOPS, CAF i planach jednostek oświatowych w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2019 r.	Wykonanie na 31.12.2019 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych		
				MGOPS	JEDNOSTKI OŚWIATOWE	CAF
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	284 371,97	263 685,75	163 283,20	99 122,55	1 280,00

Wykonanie wydatków w tym dziale w ramach planu finansowego jednostek oświatowych w 2019 roku wyniosło **99 122,55 zł**, w CAF stanowiły one kwotę 1 280,00 zł, natomiast w planie finansowym MGOPS wykonanie wyniosło **163 283,20 zł**.

Wydatki zrealizowane w tym dziale zostały omówione przy realizacji planów finansowych w/w jednostek organizacyjnych.

Dział 855 – Rodzina

Wydatki w tym dziale wyniosły **12 996 410,74 zł** (98,78 % planu) i były realizowane w 2019 roku w ramach planów finansowych Urzędu, jak i Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w niżej podanych kwotach.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2019 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2019 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	MGOPS
855	Rodzina	13 156 881,00	12 996 410,74	23 829,88	12 972 580,86

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica wynoszą **23 829,88 zł** i dotyczą rozdziałów: **Świadczenia wychowawcze oraz Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**. Dotyczą zwrotów świadczeń nienależnie pobranych finansowanych z budżetu państwa za lata poprzednie. Kwota ta przekazana została na konto budżetu państwa.

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

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Łączne wydatki w tym dziale wynoszą **2 269 492,33 zł** i stanowią 40,51 % planu.

Wydatki te zostały zrealizowane w następujących rozdziałach:

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W tym rozdziale wydatkowane środki w kwocie **1 190 360,16 zł** (28,87 % planu) dotyczą realizacji zadań majątkowych. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

90003 Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **204 868,32 zł** (99,74 % planu) i dotyczą zakupu usług pozostałych, tj. usługi oczyszczania miasta wg porozumienia z ZGKiM – kwota 204 868,32 zł.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **350 072,54 zł** (98,52 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń (umowy zlecenia zawarte z pracownikami dotyczące utrzymania terenów zielonych w ramach wydatków funduszu sołeckiego) – 4 744,69 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 110 519,88 zł w tym:
 - zakup kwiatów na rabaty – 333,78 zł;
 - wydatki z funduszu sołeckiego – 52 956,10 zł;
 - realizacja projektu „Zakup sadzonek drzew miododajnych” – 22 230,00 zł;
 - realizacja projektu „Zrównoważone użytkowanie, przywracanie naturalnego ekosystemu i odnawianie zasobów zieleni w Łobzenicy na ustanowionym Obszarze Chronionego Krajobrazu "Dolina Łobzonki i Bory Kujaniańskie" etap V” – 35 000,00 zł;
- zakup usług remontowych – 573,00 zł w tym:
 - wydatki z funduszu sołeckiego – 573,00 zł;
- zakupy usług pozostałych – 221 134,97 zł, w tym:
 - usługa korekty koron drzew, wycinka – 9 401,40 zł;
 - wykonanie motopompy ciśnieniowej do systemu zraszaczy – 4 133,47 zł;
 - usługi pielęgnacji zieleni gminnej wg porozumienia z ZGKiM – 189 166,68 zł;
 - oprysk kasztanowców – 2 995,92 zł;
 - ocena stanu topoli w Liszkowie – 300,00 zł;
 - transport drewna – 112,50 zł;
- wydatki z funduszu sołeckiego – 25,00 zł;
- realizacja projektu „Zrównoważone użytkowanie, przywracanie naturalnego ekosystemu odnawianie zasobów zieleni w Łobzenicy na ustanowionym Obszarze Chronionego Krajobrazu "Dolina Łobzonki i Bory Kujaniańskie" etap V – 15 000,00 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 tym rozdziale wydatkowano kwotę **21 000,00 zł** (95,45% planu).

Kwotę 16 000,00 zł stanowią wydatki majątkowe – dotacje dla mieszkańców gminy na wymianę kotłów na niskoemisyjne źródła energii. Szczegółowy opis realizowanego przedsięwzięcia majątkowego przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych. Pozostała kwota 5 000,00 zł wydatkowana była na zakup usług związanych z organizacją zamówienia na kompleksową dostawę paliwa gazowego dla gminnych jednostek organizacyjnych.

90013 Schroniska dla zwierząt

Wydatki wynoszą **42 678,76 zł** (89,66 % 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 – 23 790,48 zł; są to umowy zlecenia zawarte na prowadzenie schronienia dla bezdomnych psów w Ferdynandowie oraz za czynności adopcyjne wobec bezdomnych zwierząt;

- zakup usług pozostałych – 18 888,28 zł, w tym usługa na prowadzenie schroniska na podstawie umowy, gotowość oraz przekazanie chorego psa do schroniska oraz usługi weterynaryjne dla bezdomnych kotów i psów.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki wynoszą **332 564,28 zł** i stanowią 52,93 % planu. Zrealizowane wydatki obejmują zakupy bieżące i majątkowe. W ramach wydatków bieżących – kwota 327 890,28 zł, którą 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 – 180 848,06 zł;
- konserwacja i naprawa oświetlenia drogowego – 117 798,71 zł;
- zakup usług pozostałych – 25 098,25 zł, w tym:
 - doradztwo i rozliczanie faktur energetycznych, kontrola zgodności – 3 690,00 zł;
 - przyłącze do sieci energetycznej – 1 294,75 zł;
 - wykonanie linii kablowej zasilającej amfiteatr w parku oraz wymiana sterowania oświetlenia ścieżki i nabrzeża – 9 096,55 zł;
 - wynajem podnośnika koszowego (demontaż iluminacji świetlnych) – 2 718,30 zł;
 - dzierżawa urządzeń oświetlenia drogowego (umowa) – 8 298,65 zł.

W ramach wydatków majątkowych wydatkowano kwotę 4 674,00 zł. Szczegółowy opis realizowanych zadań majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Wykonane wydatki wynoszą **71 874,83 zł** (100 % planu) i dotyczą takich usług, jak odbiór nieczystości niesegregowanych z obiektów użyteczności publicznej, utylizacja produktów ubocznych pochodzenia zwierzęcego i czyszczenie kabin sanitarnych.

90095 Pozostała działalność

Wykonane wydatki w tym rozdziale wynoszą **56 073,44 zł** (37,92 % planu) i dotyczą wydatków bieżących i majątkowych. Poniesiono następujące wydatki bieżące:

- 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 wyniosły kwotę 14 800,18 zł. Wartość całego projektu – 37 000,18 zł. Środki te wydatkowano na:
 - zakup nagród na „Naturalisko” – 10 600,18 zł,
 - zakup gadżetów promocyjnych – 26 400,00 zł.

Pozostałe wydatki w tym rozdziale w kwocie 4 573,26 zł dotyczą:

- zakupu nagród na konkurs ekologiczny – 1 000,00 zł;
- zakupu środków czystości i materiałów chemii gospodarczej do budynku socjalnego na targowisku miejskim – 1 729,99 zł;
- zużycie wody i energii na targowisku miejskim – 662,68 zł;

- zakup usług remontowych (wod.-kan.) – 519,99 zł;
- zakup usług pozostałych usług, w tym wywóz nieczystości z targowiska – 660,60 zł;
- realizacja inicjatywy lokalnej „Łobżenica miodem stoi - promocja tradycji pszczelarskich na Krajinie” (Pszczelarze) – 2 500,00 zł.

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

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w tym dziale wyniosły **1 564 532,57 zł (81,13 % planu)** i dotyczyły następujących rozdziałów:

92101 Instytucje kinematografii

W tym rozdziale zaplanowano środki finansowe na wydatki majątkowe – przedsięwzięcie pn. „Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury Województwa Wielkopolskiego”. Wydatkowano kwotę 410,00 zł. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **71 079,66 zł (93,25 % planu)** i dotyczą:

- zakup materiałów i wyposażenia – 21 535,76 zł w tym:
 - wydatek w ramach środków funduszu sołeckiego – 7 779,83 zł,
 - zakup materiałów i urządzeń promujących dziedzictwo kulturowe – 13 314,14 zł,
 - zakup materiałów do malowania amfiteatru – 441,79 zł,
- zakup usług pozostałych – 49 543,90 zł, w tym:
 - wydatek w ramach środków funduszu sołeckiego – 47 061,35 zł,
 - przygotowanie i prezentacja dorobku kulturalnego gminy – 2 482,55 zł.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **1 222 343,06 zł (78,84 % planu)** i dotyczą:

- dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy (GCK) – 443 051,32 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 53 252,13 zł, w tym:
 - zakup drobnych artykułów przemysłowych na świetlice wiejskie – 5 000,04 zł, w tym realizacja projektu pn. "Zakup wyposażenia dla Szczerbina" – 5 000,00 zł,
 - wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego – 48 252,09 zł.
- zakup energii w świetlicach wiejskich – 32 164,87 zł, w tym:
 - energia elektryczna – 18 715,90 zł,
 - woda – 2 841,21 zł,

- energia ciepła (Dębno) – 10 607,76 zł.
- zakup usług remontowych – usługa remontowa w świetlicy socjoterapeutycznej - wiejskiej w Dębnie – 29 146,08 zł,
- zakup usług remontowych z funduszu sołeckiego – 471,40 zł,
- zakup usług pozostałych – 39 665,56 zł w tym:
 - utrzymanie gminnych obiektów kultury zgodnie z porozumieniem – 9 533,50 zł,
 - wywóz odpadów stałych i ścieków ze świetlic wiejskich – 2 349,04 zł,
 - przyłącze tymczasowe – świetlica Kunowo – 5 816,35 zł,
 - okresowe pomiary instalacji elektrycznej na obiektach – 3 448,77 zł,
 - przeglądy kominiarskie na obiektach – 2 767,50 zł,
 - wydatki w ramach środków z funduszu sołeckiego – 15 750,40 zł.

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 624 591,70 zł na zadania majątkowe. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia tabela nr 13 o realizacji planu wydatków majątkowych.

92116 Biblioteki

Wydatki stanowią kwotę **63 315,95 zł** (98,93 % planu) – jest to dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (GCK) na funkcjonowanie biblioteki.

92118 Muzea

Wydatki wynoszą **9 999,99 zł** (100 % planu) – jest to dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (GCK) na funkcjonowanie izby muzealnej.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W tym rozdziale zaplanowano i wydatkowano kwotę 100 000,00 zł (100% planu) na udzielenie dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych, przekazanych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. Dotowani przedstawili rozliczenie udzielonej dotacji. Sprawozdania zostały przyjęte.

92195 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **97 383,91 zł** (99,66 % planu).

W tym rozdziale realizowane były wydatki budżetowe na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania kultury i ochrony dziedzictwa narodowego realizowane w ramach inicjatyw lokalnych i funduszu sołeckiego.

Wydatki dotyczące inicjatyw lokalnych wynoszą 53 642,36 zł (paragraf 4170 – 7 665,00 zł, paragraf 4210 – 28 058,36 zł, paragraf 4300 – 17 919,00 zł) i dotyczą następujących inicjatyw:

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

- „Wycieczka krajoznawcza dla dzieci niepełnosprawnych i ich opiekunów: Biskupin-Wenecja” (Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Gminnego w Łobzenicy) – 1 935,00 zł;
- „Pożegnanie lata” (lokalna inicjatywa zrzeszająca mieszkańców wsi Kościerzyn Mały - Grupa Inicjatywna Kościerzyn Mały) – 3 000,00 zł;
- „Łobżenickie historie” (Grupa Inicjatywna Łobżenica) – 6 500,00 zł;
- „Integracja rekreacja, czyli urządzamy miejsce spotkań mieszkańców Witrogoszczy Kolonii” (Grupa inicjatywna Witrogoszcz Kolonia) – 958,00 zł;
- Wydanie płyty ze śpiewnikiem "Łobżenica w wierszu i piosence" (Towarzystwo Miłośników Łobżenicy) – 6 855,00 zł;
- „11 listopada – Hubertus” (Stowarzyszenie Formacja O.M.M.P. Dźwierszno Małe) – 799,95 zł;
- „VI konkurs gotowania dzikie pola o złota michę księdza Kajetana” (Stowarzyszenie Formacja O.M.M.P. Dźwierszno Małe) – 500,00 zł;
- „Nabrzeże Łobżonki brzmi muzyką” (X lat Krajna Motors Team) – 2 000,00 zł;
- „Dbamy o nasze korzenie” (Grupa inicjatywna przy Szkole Podstawowej w Wiktorówku) – 500,01 zł;
- „Błękit Krajny na scenach Polski” (Stowarzyszenie Gminna Rada Kobiet w Łobżenicy - Błękit Krajny) – 2 999,97 zł;
- Uzupełnienie strojów reprezentacyjnych (Grupa inicjatywna Wiktorówko) – 1 500,00 zł;
- Promowanie Krajny przez Sołectwo Topola (Grupa inicjatywna Topola) – 2 400,00 zł;
- Przegląd chórów - Złoty Kamerton (Stowarzyszenie Kwadrat) – 2 300,00 zł;
- Zakup namiotów (Grupa inicjatywna Wiktorówko) – 3 000,00 zł;
- Opracowanie i wydanie publikacji "Pamiętamy! Powstańcy wielkopolscy z terenu gminy Łobżenica" (Towarzystwo Miłośników Łobżenicy) – 6 000,00 zł.

W tym rozdziale wydatkowano również na:

- wynagrodzenia bezosobowe za wykonanie projektu okładki płyty dorobku kulturalnego – 404,10 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia kwotę 495,01 zł oraz usług pozostałych kwotę 1000,00 zł na realizację zadania kulturalnego współfinansowanego przez Powiat Pilski – „*Grillowanie na polanie w Wiktorówku*” – łączna kwota 1 495,01 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w ramach funduszu sołectkiego – 178,02 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w ramach funduszu sołectkiego – 17 151,62 zł,
- zakup usług pozostałych w ramach funduszu sołectkiego – 1 142,80 zł.

Wydatkowano również środki na zadania majątkowe w kwocie 23 370,00 zł. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia tabela nr 13 o realizacji planu wydatków majątkowych.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu zaplanowane zostały w planie finansowym UMGŁ i jednostek oświatowych w łącznej kwocie 904 455,71 zł. Wykonanie wyniosło **793 745,86 zł** (87,76 % planu). Wydatki na zadania bieżące stanowiły kwotę 474 570,55 zł. Poziom wykonania przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2019 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2019 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	JEDNOSTKI OŚWIATOWE
926	Kultura fizyczna	904 455,71	793 745,86	749 929,06	43 816,80

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica wynoszą **749 929,06 zł** (87,18 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

92601 Obiekty sportowe – 358 150,19 zł (88,15 % planu) w tym na:

- zadania majątkowe wydatkowano kwotę 273 938,20 zł; szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia tabela o realizacji planu wydatków majątkowych;
- wydatkowano również na zadania bieżące:
 - dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury (GCK) na realizację zadań z zakresu sportu (na utrzymanie stadionu) – 67 778,64 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia (zakup krzesełek używanych na stadion) – 1 000,00 zł;
 - zakup energii: ogrzewanie gazowe budynku na stadionie – 8 432,76 zł oraz energia elektryczna – 2 696,14 zł;
 - zakup usług remontowych – 160,00 zł;
 - zakup usług pozostałych, w tym utrzymanie gminnych obiektów kultury fizycznej zgodnie z porozumieniem z ZGKiM – 645,75 zł, wykonanie przyłączenia do sieci energetycznej obiektu boiska sportowego – Piesno, Kruszki i Witrogoszcz Osada – 2 427,66 zł, transport krzesełek 861,00 zł i okresowe pomiary instalacji elektrycznej na obiektach sportowych – 210,04 zł.

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Wydatki wynoszą **256 955,73 zł** (89,91 % planu) i dotyczą:

- dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 207 835,00 zł. Dotacji udzielono następującym podmiotom:
 - Klub Sportowy „Pogoń” – 100 000,00 zł,
 - Ludowy Zespół Sportowy „Jedność” – 32 000,00 zł,
 - Klub Sportowy „Korona” Dębno – 31 500,00 zł,
 - Klub Sportowy „Czarni” Ferdynandowo – 18 000,00 zł,
 - Formacja Dźwierszno Małe – 1 000,00 zł,
 - Uczniowski Klub Sportowy „Łobzonka” – 15 335,00 zł,
 - Uczniowski Klub Sportowy „Tęcza” – 3 000,00 zł,
 - Aktywni dla wszystkich – 7 000,00 zł.

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dotyczące sędziowania, relacjonowania i opieki medycznej na Biegu im. Alojzego Graja – 4 642,33 zł;
- nagrody konkursowe dla zwycięzców w Biegu A. Graja – 12 623,96 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 8 386,24 zł, w tym:
 - artykuły sportowe na WOŚP, turnieje – 265,27 zł;
 - materiały organizacyjne związane z Biegiem im. Alojzego Graja – 8 120,97 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 23 220,15 zł, w tym:
 - usługi związane z organizacją Biegu im. A. Graja – 8 411,45 zł;
 - zakup usług transportowych dla zawodników oraz udział w programach sportowych – 4 472,60 zł;
 - prowadzenie zajęć judo – 2 000,00 zł;
 - utrzymanie gminnych obiektów kultury fizycznej zgodnie z porozumieniem z ZGKiM – 8 250,00 zł;
 - przegląd kominiarski – 86,10 zł;
 - opłata za ubezpieczenie uczestników biegu im. Alojzego Graja – 248,05 zł.

92695 Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału wynoszą **134 823,14 zł** (80,19 % planu). W tym rozdziale realizowane były wydatki budżetowe na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu w ramach inicjatyw lokalnych i funduszu sołeckiego.

Wydatki dotyczące inicjatyw lokalnych wynoszą **18 992,69 zł** (paragraf 4170 – 2 200,00 zł, paragraf 4210 – 13 362,69 zł, paragraf 4300 – 3 430,00 zł) i dotyczą następujących inicjatyw:

- „Łączy nas piłka” - turniej o puchar Burmistrza Łobzenicy Piotra Łososia dla mieszkańców wsi (Towarzystwo Sportowe „Korona” Dębno) – 1 000,00 zł;
- „Sport łączy ludzi” - integracja osób niepełnosprawnych ze społeczeństwem Gminy Łobzenica poprzez sport z okazji Dnia Dziecka (Ludowy Zespół sportowy "Jedność" Łobzenica) – 1 999,49 zł;
- „Tenis ziemny w sercu Krajin w Łobzenicy” (Aktywni dla wszystkich w sercu Krajiny w gminie Łobzenica) – 2 995,68 zł;
- „V Konkurs w skokach przez przeszkody” (Stowarzyszenie Formacja O.M.M.P. Dźwierzno Małe) – 400,00 zł;
- „Wyposażenie szatni piłkarskich na Stadionie im. Alojzego Graja w Łobzenicy” - Klub Sportowy "Pogoń" Łobzenica jako realizator misji sportowej w Gminie Łobzenica (Klub Sportowy "Pogoń" Łobzenica) – 3 999,96 zł;
- „II Gminny turniej Sportowy - Mały Mistrz” pod patronatem UKS Łobzonka (Uczniowski Klub Sportowy "Łobzonka") – 800,00 zł;
- „Upowszechnianie kultury fizycznej, zwłaszcza wśród dzieci i młodzieży” - zajęcia ogólnorozwojowe z zakresu piłki nożnej (Ludowy Zespół Sportowy "Czarni" Ferdynandowo) – 5 000,00 zł;
- „Rodzinny turniej piłki nożnej z okazji Dnia Dziecka” (Uczniowski Klub Sportowy "Tęcza") – 499,63 zł;
- „Inauguracja Sportowego Roku Szkolnego 2019/2020” (Uczniowski Klub Sportowy „Tęcza”) – 898,52 zł;

- „VI Środowiskowy Turniej Tenisa Stołowego” (Uczniowski Klub Sportowy "Tęcza") – 500,00 zł;
- „XVIII Międzyszkolne Sztafetowe Biegi Przełajowe o Puchar Dyrektora Szkoły Podstawowej im. KEN w Łobżeniczy” (Uczniowski Klub Sportowy "Tęcza") – 399,41 zł;
- „Mistrzostwa Gminy w indywidualnych biegach przełajowych Szkół Podstawowych pod patronatem UKS "Tęcza" Łobżenica” (Uczniowski Klub Sportowy "Tęcza") – 500,00 zł.

Wydatkowano również na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 974,00 zł, w tym:
 - opieka pielęgniarska – zajęcia judo kwota 13,56 zł;
 - w ramach funduszu sołeckiego – 960,44 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 102 814,09 zł, w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia w ramach funduszu sołeckiego – 71 138,79 zł;
 - realizacja projektu pn. „Szach- Mat Wiktorówko” – zakup kostki, obrzeża i wyposażenia na plac zabaw – 30 000,00 zł;
 - zakup artykułów wykończeniowych na place zabaw w gminie – 1 675,30 zł;
- zakup usług pozostałych – 9 042,76 zł, w tym:
 - zakup usług pozostałych w ramach funduszu sołeckiego – 6 857,57 zł;
 - wykonanie dokumentacji na place zabaw – 1 750,00 zł;
 - usługa animacji czasu dla dzieci podczas otwarcia placu zabaw – 435,19 zł.

W rozdziale tym wydatkowano również środki na zadania majątkowe w kwocie 2 999,60 zł w ramach funduszu sołeckiego. Szczegółowy opis realizowanego przedsięwzięcia majątkowego przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych,

2.1.1. Realizacja wydatków w pozostałych jednostkach organizacyjnych

Wydatki w 2019 roku na administrację publiczną, oświatę i wychowanie, edukacyjną opiekę wychowawczą, zadania dotyczące opieki społecznej oraz kulturę fizyczną i sport zaplanowane zostały na kwotę 31 480 025,75 zł. Wykonanie planów finansowych pozostałych jednostek organizacyjnych gminy w 2019 roku wyniosło **30 712 125,14 zł**, co stanowi 97,56 % zrealizowanego planu.

2.1.1.1 Centrum Administracyjno – Finansowe

Głównym zadaniem Centrum Administracyjno – Finansowym (CAF) jest obsługa kadrowo-płacowa, organizacyjno-administracyjna i finansowo-księgową jednostek z terenu gminy Łobżenica, tj. czterech szkół podstawowych, w tym jednej z oddziałami gimnazjalnymi funkcjonującymi do 31 sierpnia 2019 roku, Przedszkola Publicznego, Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżeniczy, Warsztatów Terapii Zajęciowej w Liszkowie oraz Gminnego Centrum Kultury w Łobżeniczy.

Plan wydatków w 2019 roku w Centrum Administracyjno – Finansowym w Łobzenicy realizowany był w następujących w działach:

750 Administracja publiczna – 708 742,54 zł (99,90 % planu),

801 Oświata i wychowanie – 598 617,74 zł (99,67 % planu)

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 201 928,37 zł (100,00 % planu),

854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 1 280,00 zł (100,00 % planu).

Łączna kwota wykonanych wydatków za okres sprawozdawczy wynosi **1 510 568,65 zł** i stanowi **99,82 %** wykonania planu.

Wykonanie planu finansowego w poszczególnych działach przedstawiało się następująco:

Dział 750 – Administracja publiczna

75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **708 742,54 zł**, tj. **99,90 %** planu i dotyczyły:

– wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 658 277,57 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 461 214,69 zł;
- odprawy emerytalne - 26 646,52 zł;
- nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej, jubileuszowe - 25 213,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 38 893,43 zł;
- pochodne od wynagrodzeń - 98 536,06 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe - 7 773,87 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 50 464,97 zł wydatkowano na:

– wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 802,10 zł, w tym:

- refundacja za okulary korekcyjne - 600,00 zł;
- zakup wody pitnej dla pracowników - 202,10 zł;

– zakup materiałów i wyposażenia – 13 388,34 zł, w tym:

- materiały biurowe, papier ksero, akcesoria komputerowe, tonery - 5 894,95 zł;
- prasa fachowa - 341,60 zł;
- środki czystości - 890,90 zł;
- serwer bazy danych - 5 976,82 zł;
- pozostałe materiały - 284,07 zł;

– zakup usług remontowych – 538,74 zł (przeгляд i konserwacja sprzętu),

– zakup usług zdrowotnych – 50,00 zł (badania pracowników),

– zakup usług pozostałych – 21 842,25 zł, w tym:

- usługi pocztowe - 1 652,34 zł;
- nadzór i szkolenia z zakresu bhp - 888,00 zł;
- opłaty i prowizje bankowe - 209,50 zł;
- obsługa prawna - 6 027,00 zł;
- usługi informatyczne i usługi inspektora danych osobowych - 7 638,36 zł;

- aktualizacja programów komputerowych wykorzystywanych w CAF, tj. Kadry, Płace, Zlecone, Przelewy, Finanse, Kasa, Rozrachunki, dostęp on-line do portalu Rachunkowość Budżetowa” - 5 281,64 zł;
- pozostałe - 145,41 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 1 046,08 zł (abonament za dostęp do Internetu, za telefon służbowy);
- podróże służbowe krajowe – 677,40 zł (delegacje, ryczałt);
- ubezpieczenie sprzętu – 85,56 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 11 464,50 zł;
- szkolenia pracowników – 570,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

80113 Dowożenie uczniów do szkół

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **598 617,74 zł, tj. 99,67 % planu**. Środki wydatkowano na zakup usług transportowych w tym:

- dowóz dzieci i młodzieży z terenu gminy Łobzenica w roku 2019 do szkół podstawowych w Wiktorówku, Dźwiersznie Małym, Fanianowie, Łobzenicy, Przedszkola Publicznego w Łobzenicy - 505 742,56 zł;
- dowóz uczniów do Szkoły Podstawowej Specjalnej w Łobzenicy i ucznia do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu - 74 898,43 zł;
- zwrot kosztów za indywidualny dowóz uczniów do szkół - 17 976,75 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki działu dotyczą realizowanego projektu: „Gmina Łobzenica stawia na edukację!”. Wydatkowane są zgodnie z wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 oraz zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu i wyniosły w 2019 roku 201 928,37 zł (100,00 % planu). Wydatki w tym dziale ponoszone przez CAF dotyczą rozdziału:

85395 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano środki na:

- stypendia dla uczniów – 7 200,00 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń – 83 110,47 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek – 111 617,90 zł, w tym:
 - zakup pomocy dydaktycznych i sprzętu – 46 073,34 zł;
 - przekazanie Partnerowi, zgodnie z zapisami umowy, środków na finansowanie kosztów realizacji zadań i kosztów pośrednich z projektu na koszty obsługi – 65 544,56 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Środki wykorzystano w kwocie 1 280,00 zł, tj. 100,00 % planu na realizację programu „Wyprawka szkolna”, którego celem jest wyrównywanie szans edukacyjnych i wspieranie rozwoju edukacyjnego uczniów z niepełnosprawnością poprzez dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych.

2.1.1.2 Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Plan wydatków w 2019 roku w Miejsko Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Łobzenicy wynosił 15 974 171,77 zł, wykonany został w **95,61 %**, tj. w kwocie **15 272 806,58 zł** i realizowany był w następujących działach:

851 Ochrona zdrowia – 145 643,69 zł (99,09 % planu),

852 Pomoc społeczna – 1 660 784,93 zł (96,08 % planu),

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 330 513,90 zł (41,77 % planu), w tym między innymi:

- dotacja Powiatu Pilskiego 60 320,00 zł (100,00 % planu) na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie,
- środki własne w kwocie 9 659,50 zł pochodzące ze sprzedaży prac wykonanych przez uczestników WTZ Liszkowo,
- środki w kwocie 260 534,40 zł (36,13 % planu), w ramach realizacji projektu pt. „Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobzenica”.

854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 163 283,20 zł (90,03 % planu),

855 Rodzina – 12 972 580,86 zł (98,83 % planu).

Wykonanie planu finansowego MGOPS w poszczególnych działach kształtowało się następująco:

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan działu został zrealizowany w kwocie **145 643,69 zł**, tj. w **99,09 %**. Wydatki ponoszone były w rozdziale:

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wszystkie wydatki w tym rozdziale dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2019 rok.

Środki wydatkowano na:

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

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

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 533,04 zł, w tym: środki bhp, woda dla pracowników, zwrot za okulary korygujące;
- zakup materiałów i wyposażenia – 14 768,76 zł, w tym m.in.: artykuły biurowe, szkolne, środki czystości, artykuły spożywcze, drobne AGD, opał zakupiony na potrzeby działalności Placówki Wsparcia Dziennego w Łobżenicy i świetlic socjoterapeutycznych w Liszkowie, Witrogoszczu i Dębnie;
- zakup energii – 7 721,56 zł, w tym: centralne ogrzewanie do świetlicy socjoterapeutycznej w Dębnie;
- zakup usług zdrowotnych – 180,00 zł, tj. badania okresowe pracowników;
- zakup usług pozostałych – 3 067,60 zł, w tym: przewóz uczestników ze świetlic oraz opłaty za wstęp na widowiska artystyczne;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 490,00 zł, w tym: abonament za dostęp do Internetu,
- podróże służbowe krajowe – 162,14 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 870,15 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan został zrealizowany w kwocie 1 660 784,93 zł, tj. w 96,08 % planu. Wydatki ponoszone były w następujących rozdziałach:

85202 Domy pomocy społecznej

W 100,00 %, w kwocie 170 178,90 zł zrealizowano wydatki związane z odpłatnościami za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej (DPS), między innymi:

- DPS „Niezapominajka” w Elblągu,
- DPS im. Jana Pawła II w Pile,
- Zespół DPS w Wieleniu,
- DPS w Młodziszynie (dotyczy osób, które spełniają kryteria takiego pobytu i gmina skierowała do placówki).

Gmina Łobżenica jest zobowiązana pokrywać koszty różnicy pomiędzy odpłatnością ponoszoną przez mieszkańca domu, a średnim miesięcznym kosztem utrzymania w domu pomocy społecznej.

85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

W 98,23 % planu, tj. w kwocie 31 268,00 zł wykonane zostały wydatki na składki ubezpieczeń zdrowotnych opłacane od osób korzystających z pomocy społecznej (zasiłki stałe), w tym finansowane:

- ze środków własnych w kwocie 5 830,11 zł,
- ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 25 437,89 zł.

85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Wydatki w tym rozdziale wykonano na kwotę 257 745,03 zł (97,50 % planu) i dotyczą:

- wypłaconych zasiłków celowych oraz opłat za pobyt w ośrodkach wsparcia dla osób bezdomnych (schroniska dla bezdomnych), których ostatnim miejscem zameldowania na pobyt stały jest gmina Łobżenica wykonano w kwocie 89 247,59 zł;
- wypłaconych zasiłków okresowych, które sfinansowano w wysokości:
 - 20 % ze środków gminy w kwocie 33 699,43 zł,
 - 80 % ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 134 798,01 zł.

W roku 2019 zasiłki okresowe przyznano decyzją 85 osobom i wypłacono 384 świadczeń.

85216 Zasiłki stałe

Wydatki tego rozdziału wykonano w kwocie **362 741,51 zł**, na poziomie **91,26 % planu**.

Obejmują one wypłatę zasiłków stałych w kwocie 361 449,13 zł, finansowane z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne i ze środków własnych gminy na wypłatę zasiłków stałych w kwocie 1 097,38 zł.

Pozostałe koszty w kwocie 195,00 zł związane były z opłatami bankowymi.

W roku 2019 zasiłki stałe zostały przyznane decyzją dla 68 osób, wypłacono je w ilości 658 świadczeń.

85219 Ośrodki pomocy społecznej

Wydatki w tym rozdziale ponoszone przez MGOPS na kwotę **563 876,90 zł** tj. **100,00 % planu** dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 501 023,18 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników ogółem kwota 351 825,37 zł, w tym w ramach dotacji na zadania własne - 107 915,00 zł;
 - odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe - 43 015,40 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 26 230,90 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń - 69 175,06 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe - 10 776,45 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 62 853,72 zł wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 3 542,11 zł, w tym: ekwiwalent bhp, refundacja za okulary korekcyjne, woda pitna dla pracowników, środki bhp;
- zakup materiałów i wyposażenia –7 156,51 zł, w tym: artykuły biurowe i materiały kancelaryjne, pieczętki imienne, papier ksero, akcesoria komputerowe, tonery, środki czystości, paliwo i akcesoria wymienne do samochodu służbowego, drobne AGD, wiązanki pod pomnik itp.;
- zakup energii – 8 009,47 zł, w tym: centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda;
- zakup usług zdrowotnych – 240,00 zł, tj. badania lekarskie pracowników, kierowcy;
- zakup usług pozostałych – 23 777,85 zł, w tym m.in.: usługi pocztowe, nadzór z zakresu bhp, opłaty i prowizje bankowe, obsługa prawna, usługi informatyczne, inspektora danych osobowych, odnowienie certyfikatu, usługa Google maps, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, wywóz nieczystości oraz usługi stolarskie, badanie techniczne samochodu służbowego i itp.;

- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 2 007,58 zł;
- podróże służbowe krajowe – 1 158,93 zł, tj. delegacje, ryczałt;
- różne opłaty i składki – 1 201,00 zł, tj. ubezpieczenie komunikacyjne;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 12 351,34 zł;
- podatek od nieruchomości – 909,04 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 1 999,89 zł;
- szkolenia pracowników – 500,00 zł.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Wykonanie w rozdziale wyniosło **183 781,77 zł**, co stanowi **97,06 %** planu.

W 88,15 % wykonane zostały wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi za świadczone specjalistyczne usługi opiekuńcze m.in. specjaliści: logopeda, terapeuta zajęciowy, fizjoterapeuta, w tym umowy zlecenia z pracownikami oraz usługi terapeutyczne świadczone przez firmę zewnętrzną w kwocie 41 410,26 zł, finansowane w całości z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone.

W szczególności na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 29 478,92 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 4 101,34 zł,
- usługi terapeutyczne – 7 830,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi za świadczone usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania oraz wydatki bieżące wykonano w 100,00 %, w kwocie 142 371,51 zł i sfinansowane zostały w całości ze środków własnych gminy.

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 138 834,18 zł, w tym:
 - wynagrodzenia bezosobowe za świadczone usługi opiekuńcze – 114 064,04 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 734,91 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 22 035,23 zł,
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 3 537,33 zł wydatkowano na:
 - usługi zdrowotne – 290,00 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 2 623,95 zł, tj. ryczałt na dojazdy opiekunów,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 623,38 zł.

85230 Pomoc w zakresie dożywiania

W 78,67 % planu, w kwocie **74 885,22 zł** zrealizowano wydatki rozdziału w ramach realizacji wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023, finansowanego:

- w 40 % ze środków własnych gminy, wykonane w kwocie 14 977,04 zł;
- w 60 % ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne, wykonane w kwocie 59 908,18 zł, zgodnie z umową zawartą w dniu 20 marca 2019 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą Łobżenica.

85295 Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału wykonano na kwotę **16 307,60 zł (100,00 % planu)** i dotyczą:

- wynagrodzeń bezosobowych – 1 141,00 zł, tj. umowy cywilnoprawnej za pomoc przy rozładunku pomocy rzeczowych;
- zakupu usług pozostałych – 15 166,60 zł, w tym: opłata za wynajem nieruchomości do przechowywania pomocy rzeczowych, usługi transportowe związane z przewozem i rozładunkiem pomocy rzeczowej.

Dział – 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki na zadania z zakresu polityki społecznej wyniosły **330 513,90 zł (41,77 % planu)** i dotyczą planu finansowego MGOPS realizowanego w następujących rozdziałach:

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Wydatki w tym rozdziale w kwocie **69 979,50 zł (99,52 % planu)** finansowane były ze środków pochodzących z dotacji Powiatu Pilskiego w kwocie 60 320,00 zł na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie, natomiast kwota 9 659,50 zł pochodziła ze sprzedaży prac wytworzonych przez uczestników WTZ Liszkowo. Środki z dotacji Powiatu Pilskiego zrealizowano w 100 %, środki własne na poziomie 96,00 % planu, wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi - 12 835,00 zł;
- wydatki rzeczowe w kwocie 57 144,50 zł (wykonanie w kwocie 47 485,00 zł finansowane z dotacji Powiatu Pilskiego, w kwocie 9 659,50 zł z uzyskanych dochodów wydatkowano na:
 - wynagrodzenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 11 739,00 zł;
 - świadczenia społeczne (trening ekonomiczny) – 6 800,00 zł;
 - zakup artykułów spożywczych na spotkania uczestników WTZ Liszkowo w ramach integracji społecznej, materiały biurowe, środki czystości, materiały do terapii oraz do zajęć w pracowniach plastyczno-artystycznej, pedagogiczno-edukacyjnej, muzycznej, stolarsko-rzemieślniczej, do pracowni gospodarstwa domowego oraz zakup paliwa do samochodu służbowego i części wymiennych oraz opon letnich, itp. – 14 355,17 zł;
 - zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych – 100,00 zł;
 - zakup energii – 6 622,53 zł, w tym: energia elektryczna, woda, węgiel;
 - zakup usług remontowych – 725,09 zł, w tym:
 - przeгляд sprzętu p.poż., naprawa drzwi oraz dachu samochodu służbowego;
 - zakup usług pozostałych – 13 113,95 zł, w tym m.in.:
 - usługi gastronomiczne i przewóz uczestników w ramach imprez integracyjnych, warsztaty wypieku chleba, wynajem foto-lustra, wstęp na widowiska, bilety do kina oraz usługi mechaniki pojazdowej, garażowanie samochodu służbowego, usługi informatyczne, Inspektora Danych Osobowych, wykonanie rocznej kontroli obiektu budowlanego, wymiana bufora awaryjnego zasilania od instalacji systemu sygnalizacji włamania, wymiana bębna w drukarce, wywóz nieczystości itp.;
 - opłaty za usługi telekomunikacyjne – 400,00 zł, w tym abonament za dostęp do Internetu;
 - ubezpieczenie budynku, uczestników na czas wyjazdu – 2 578,76 zł;
 - koszty postępowania sądowego – 360,00 zł;
 - szkolenia pracowników – 350,00 zł.

85395 Pozostała działalność

W ramach rozdziału realizowany był projekt „Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Umowa o dofinansowanie projektu pomiędzy Gminą Łobżenica a Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu podpisana została 02.11.2018 r. Zgodnie z umową projekt realizowany będzie do 31.08.2020 r.

Plan finansowy wykonano w kwocie **260 534,40 zł (36,13 % planu)**. Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 124 261,31 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 91 710,51 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe - 14 670,00 zł
 - pochodne od wynagrodzeń - 17 880,80 zł.

Projekt kontynuowany będzie w roku bieżącym i zostaną wykorzystane wszystkie środki, które gmina pozyskała na ten cel.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 136 273,09 zł wydatkowano na:

- zakup materiałów i wyposażenia – 12 268,56 zł, w tym:
 - zakup środków czystości, rękawic lateksowych, wyposażenia tj. rolety materiałowe, krzesła, sprzętu komputerowego, biurowego, RTV, m.in. radioodtwarzacza, laptopa, projektora, urządzenia wielofunkcyjnego oraz książek;
- zakup usług zdrowotnych – 50,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 118 345,39 zł, w tym:
 - wydatki związane z umową o partnerstwie w zakresie realizacji projektu tj. przekazanie transzy partnerowi na rzecz Ośrodka Wsparcia Osób Niepełnosprawnych i Niesamodzielnych w Plewiskach – kwota 103 518,69 zł oraz przewóz osób, przeprowadzenie warsztatów kulinarnych w ramach Klubu Seniora;
- podróże służbowe krajowe – 4 865,74 zł, tj. ryczałt;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 743,40 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan zrealizowano w **90,03 %**, w ogólnej kwocie **163 283,20 zł**. Wydatki przeznaczone były na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90 d i art. 90 e ustawy o systemie oświaty. Sfinansowane zostały ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie **136 836,48 zł** oraz ze środków gminy w kwocie **26 446,72 zł**.

Ilość wydanych decyzji ogółem: 172, w tym pozytywnych 159.

Dział 855 Rodzina

Plan został zrealizowany w kwocie 12 972 580,86 zł, tj. w 98,83 %. Wydatki ponoszone były w następujących rozdziałach:

85501 Świadczenia wychowawcze

Ustawa z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci określa warunki nabywania prawa do świadczenia wychowawczego oraz zasady przyznawania i wypłacania tego świadczenia. Świadczenia wypłacane są na podstawie decyzji wydanych przez MGOPS i sfinansowane w całości ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone.

Na obsługę wyżej wymienionego zadania w 2019 roku do dnia 30 czerwca br. włącznie przeznaczano środki dotacji w wysokości 1,5 % wypłaconych świadczeń wychowawczych, natomiast od 1 lipca do 31 grudnia w wysokości 1,2 %.

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **8 405 096,06 zł, tj. 99,91 % planu i dotyczą:**

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 77 351,97 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 58 426,35 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5 675,75 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 13 249,87 zł,

Pozostałe w kwocie 8 327 744,09 zł wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 183,52 zł, w tym: woda dla pracowników, środki bhp;
- świadczenia społeczne – 8 293 773,60 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 924,71 zł, w tym:
 - artykuły biurowe, druki „świadczenia wychowawcze 500+”, tonery, środki czystości, itp.;
- zakup energii – 7 558,26 zł, w tym: centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda;
- zakup usług zdrowotnych – 40,00 zł, tj. badanie lekarskie pracownika;
- zakup usług pozostałych – 21 218,56 zł, w tym m.in.:
 - usługi pocztowe, nadzór z zakresu bhp, opłaty i prowizje bankowe, obsługa prawna, usługi informatyczne, Inspektora Danych Osobowych, licencja na użytkowanie oprogramowania do obsługi Świadczeń Wychowawczych i Modułu Windykacje, do obsługi Stypendiów na rok 2019, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, wywóz nieczystości, itp.;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 847,66 zł;
- podróże służbowe krajowe – 327,63 zł, tj. delegacje;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 870,15 zł.

Niskie wykonanie w stosunku do planu w paragrafie 3020 i 4210 wynika ze zmiany w ciągu roku wskaźnika do ustalenia kwoty przysługującej odpowiednio na koszty obsługi powyższego zadania.

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Wykonanie ukształtowało się na poziomie **96,69 %** i wyniosło ogółem **3 962 848,59 zł**, z tego w kwocie 50 530,44 zł wykonano wydatki ze środków własnych gminy. W szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 33 686,29 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 25 177,29 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8 473,07 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 35,93 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie – 16 844,15 zł finansowane ze środków własnych to:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 381,72 zł,
w tym: woda dla pracowników, środki bhp;
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 922,72 zł, w tym:
artykuły biurowe, tonery, pieczątki, zasilacz awaryjny, niszczarka dokumentów itp.;
- zakup energii – 930,85 zł, w tym: centralne ogrzewanie, energia elektryczna;
- zakup usług zdrowotnych – 80,00 zł, tj. badanie lekarskie pracownika;
- zakup usług pozostałych – 9 948,32 zł, w tym m.in.:
usługi pocztowe, nadzór z zakresu bhp, opłaty i prowizje bankowe, obsługa prawna, usługi informatyczne, Inspektora Danych Osobowych, licencja na użytkowanie oprogramowania do obsługi Świadczeń Rodzinnych, Funduszu Alimentacyjnego i Modułu Windykacje na rok 2019, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, wywóz nieczystości, itp.;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 307,50 zł;
- podróże służbowe krajowe – 368,00 zł, tj. delegacje;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 905,04 zł.

Pozostałą kwotę 3 912 318,15 zł stanowią wydatki finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone. Wydatki w tym rozdziale na zadania zlecone dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 236 393,44 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 83 671,84 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 152 721,60 zł, w tym: składki na ubezpieczenia społeczne podopiecznych w kwocie 132 941,08 zł, finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego;
 Na obsługę zadania przeznaczają się środki dotacji w wysokości 3 % wypłaconych świadczeń oraz 30,00 zł od jednej wydanej decyzji świadczeń rodzicielskich.
- wypłaty świadczeń: rodzinnych, pielęgnacyjnych, opiekuńczych, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, świadczeń dla opiekuna, rodzicielskich, „Za Życiem” – 3 672 725,41 zł.

W roku 2019 wypłacono świadczenia rodzinne w ilości:

- zasiłki rodzinne – 9408 świadczeń,
- dodatki do zasiłków rodzinnych – 5103 świadczeń,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 64 świadczeń,
- zasiłki pielęgnacyjne – 3563 świadczeń,
- świadczenia pielęgnacyjne – 454 świadczeń,
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 101 świadczeń,
ogółem na kwotę 3 115 816,61 zł;
- świadczenie rodzicielskie – 309 świadczeń na kwotę 280 611,10 zł;
- jednorazowe świadczenie „Za Życiem” – 2 świadczenie na kwotę 8 000,00 zł;
- fundusz alimentacyjny – 534 świadczeń na kwotę 224 055,00 zł;
- zasiłek dla opiekunów – 73 świadczenia na kwotę 44 242,70 zł.

Powyższe świadczenia wypłacane są na podstawie decyzji wydanych przez MGOPS i sfinansowane są w całości ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego.

- zakup materiałów i wyposażenia – 1 532,04 zł, w tym m.in. druki, tonery;
- zakup usług pozostałych – 799,26 zł, w tym m.in.: opłaty i prowizje bankowe;
- szkolenia pracowników – 868,00 zł.

85503 Karta Dużej Rodziny

Wykonanie wydatków wyniosło **1 947,89 zł**, co stanowi **97,39 %** zrealizowanego planu. Dotyczyło zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny (KDR). Środki na obsługę w/w zadania pochodzą z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań zleconych. Wydatkowano je głównie na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi - 1 671,14 zł,
- zakup druków, tj. wniosków KDR i oświadczeń - 276,75 zł.

W 2019 r. wydano 535 Kart Dużej Rodziny.

85504 Wspieranie rodziny

Wydatki zostały zrealizowane na kwotę **509 890,11 zł**, tj. **98,09 %** planu i były:

- finansowane ze środków własnych gminy w kwocie 97 339,11 zł;
- finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego (Woj. Wlkp.) na zadania zlecone „Dobry Start” w kwocie 376 340,00 zł;
- finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone własne zgodnie z zawartą umową, w programie „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” na rok 2019 w kwocie 36 211,00 zł.

W szczególności środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 96 848,84 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 70 311,64 zł, z tego: 34 100,64 zł sfinansowano ze środków własnych, a kwotę 36 211,00 zł sfinansowano ze środków dotacji Woj. Wlkp. na zadania zlecone własne;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3 506,36 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 14 909,18 zł, w tym: 1 597,50 zł finansowane ze środków dotacji Woj. Wlkp. na zadania zlecone „Dobry Start”;
 - wynagrodzenia bezosobowe – 8 121,66 zł, finansowane ze środków dotacji Woj. Wlkp. na zadania zlecone „Dobry Start”;
- wypłaty świadczeń „Dobry start” – 364 200,00 zł, finansowane ze środków dotacji Woj. Wlkp. na zadania zlecone.

Pozostałe środki w kwocie 48 841,27 zł wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 205,06 zł, w tym: ekwiwalent bhp, woda pitna dla pracowników, środki bhp;
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 651,05 zł, w tym kwota 831,40 zł finansowana ze środków dotacji Woj. Wlkp. na zadania zlecone na zakup artykułów biurowych, druków „świadczenia Dobry Start 300+”, tonerów, papieru ksero, itp.;

- zakup energii – 1 398,70 zł, w tym: woda;
- zakup usług zdrowotnych – 50,00 zł, tj. badanie lekarskie pracownika;
- zakup usług pozostałych – 4 034,69 zł, w tym: kwota 1 589,44 zł finansowana ze środków dotacji Woj. Wlkp. na zadania zlecone, tj. obsługa prawna, usługi Inspektora Danych Osobowych, opłaty i prowizje bankowe, licencja na użytkowanie oprogramowania do obsługi Wsparcia Rodziny, obsługi świadczenia Dobry Start na rok 2019, szkolenie z bhp;
- odpłatności za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej – 31 145,21 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 615,00 zł;
- podróże służbowe krajowe – 5 057,20 zł, tj. dojazdy do podopiecznych i wyjazdy służbowe asystenta rodziny;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3 634,36 zł;
- szkolenia pracowników – 50,00 zł.

85508 Rodziny zastępcze

W 100 %, w kwocie **48 298,21 zł** wydatkowano środki 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,
- 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

Plan zrealizowano w 100 %. Wykonane zostały wydatki na składki ubezpieczeń zdrowotnych opłacane od osób korzystających z pomocy społecznej, finansowane ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone w kwocie **44 500,00 zł**.

Środki własne gminy zaangażowane w działalność Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżeniczy wyniosły w 2019 r. 1 307 784,13 zł, tj. 8,56 % zrealizowanych przez MGOPS wydatków ogółem.

Środki własne gminy przeznaczone na działalność MGOPS w 2019 r. stanowiły 2,82 % wydatków budżetu gminy ogółem.

Łączne wykonanie wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżeniczy w 2019 roku, wraz ze wskazaniem poszczególnych źródeł finansowania, przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela nr 10. Wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w 2019 r.

Dział/ Rozdział/ Paragraf	Wyszczególnienie	Plan wydatków budżetowych (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Finansowanie					Środki własne gminy
				Dotacja na zadania zlecone Woj. Wlkp. (2010 i 2060)	Dotacja na zadania własne Woj. Wlkp. (2030 i 2040)	Dotacja Powiatu Piłskiego (2320)	Środki z UE -projekt		
	Ogółem wydatki	15 974 171,77	15 272 806,58	12 781 612,36	862 555,69	60 320,00	260 534,40	1 307 784,13	
851	Ochrona zdrowia	146 976,00	145 643,69	0,00	0,00	0,00	0,00	145 643,69	
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	146 976,00	145 643,69					145 643,69	
852	Pomoc społeczna	1 728 610,00	1 660 784,93	41 410,26	689 508,21	0,00	0,00	929 866,46	
85202	Domy pomocy społecznej	170 179,00	170 178,90					170 178,90	
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	31 831,00	31 268,00		25 437,89			5 830,11	
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	264 348,00	257 745,03		134 798,01			122 947,02	
85216	Zasiłki stałe	397 495,00	362 741,51		361 449,13			1 292,38	
85219	Ośrodki pomocy społecznej	563 905,03	563 876,90		107 915,00			455 961,90	
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	189 348,97	183 781,77	41 410,26				142 371,51	
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	95 195,00	74 885,22		59 908,18			14 977,04	
85295	Pozostała działalność	16 308,00	16 307,60					16 307,60	
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	791 335,80	330 513,90	0,00	0,00	60 320,00	260 534,40	9 659,50	
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	70 320,00	69 979,50			60 320,00		9 659,50	

85395	Pozostała działalność	721 015,80	260 534,40				260 534,40	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	181 368,97	163 283,20	0,00	136 836,48	0,00	0,00	26 446,72
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	181 368,97	163 283,20		136 836,48			26 446,72
855	Rodzina	13 125 881,00	12 972 580,86	12 740 202,10	36 211,00	0,00	0,00	196 167,76
85501	Świadczenie wychowawcze	8 412 921,00	8 405 096,06	8 405 096,06				
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 098 330,16	3 962 848,59	3 912 318,15				50 530,44
85503	Karta Dużej Rodziny	2 000,00	1 947,89	1 947,89				
85504	Wspieranie rodziny	519 830,84	509 890,11	376 340,00	36 211,00			97 339,11
85508	Rodziny zastępcze	48 299,00	48 298,21					48 298,21
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	44 500,00	44 500,00	44 500,00				

2.1.1.3 Wydatki gminnych jednostek oświatowych

Gminne jednostki oświatowe zrealizowały w 2019 r. wydatki w następujących działach:

801 Oświata i wychowanie – 13 785 810,56 zł,

854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 99 122,55 zł,

926 Kultura fizyczna – 43 816,80 zł.

Plan wydatków na realizację powyższych zadań wynosił **13 992 617,11 zł** i został wykonany w **99,54 %**, tj. w kwocie 13 928 749,91 zł.

Realizacja wydatków miała miejsce w następujących jednostkach:

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

W poniższej tabeli przedstawiono realizację wydatków gminnych jednostek oświatowych.

Tabela 11. Wykonanie wydatków gminnych jednostek oświatowych w 2019 roku

rozdział	wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2019 r.						
		SP Łobżenica	SP Dźwierszno W.	SP Wiktorówko	SP Fanianowo	Przedszkole	Ogółem	
80101	Szkoły podstawowe	4 643 363,70	1 708 984,69	1 689 430,25	1 462 011,26	0,00	9 503 789,90	
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	103 832,00	112 341,97	190 541,42	130 140,32	0,00	536 855,71	
80104	Przedszkola	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 029,78	1 308 029,78	
80110	Gimnazja	807 609,72	0,00	0,00	0,00	0,00	807 609,72	
80113	Dowożenie uczniów do szkół	47 344,42	8 329,16	29 397,82	8 962,34	0,00	94 033,74	
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	20 605,69	6 923,94	6 945,00	6 717,99	3 068,75	44 261,37	
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	0,00	0,00	0,00	559 177,83	559 177,83	
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	0,00	20 817,09	0,00	13 506,19	9 230,65	43 553,93	
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	216 479,77	361 626,90	111 399,17	8 860,21	0,00	698 366,05	

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	14 902,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 902,32
80195	Pozostała działalność (ERAZMUS+)	0,00	0,00	0,00	108 331,63	0,00	0,00	108 331,63
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	33 626,63	14 523,53	11 546,14	7 202,28	0,00	0,00	66 898,58
85401	Świetlice szkolne	32 100,97	41 828,80	16 791,74	8 401,04	0,00	0,00	99 122,55
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92601	Obiekty sportowe - ORLIK	43 816,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 816,80
RAZEM WYDATKI JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH		5 963 682,02	2 275 376,08	2 056 051,54	1 754 133,26	1 879 507,01	13 928 749,91	

Dział 801 Oświata i wychowanie

Poziom zrealizowanych wydatków poniesionych przez jednostki oświatowe przedstawiono w poniższej tabeli.

Plan na 31.12.2019 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2019 r.	Wykonanie w %
13 846 689,11	13 785 810,56	99,56

Realizacja planu finansowego w 2019 roku w poszczególnych rozdziałach kształtowała się następująco:

80101 Szkoły podstawowe

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **9 503 789,90 zł**, tj. **99,74 % planu** i dotyczyły:

– wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 7 873 723,81 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 5 828 768,41 zł;
- odprawy emerytalne (nauczyciele) - 24 189,39 zł;
- nagrody jubileuszowe (nauczyciele, obsługa) - 154 972,57 zł;
- nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej - 86 437,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 462 625,96 zł;
- pochodne od wynagrodzeń - 1 262 325,39 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe - 54 405,09 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 1 630 066,09 zł wydatkowano na:

– wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 396 461,49 zł, w tym:

- zapomogi zdrowotne nauczycieli - 7 050,00 zł;
- dodatek wiejski - 378 170,74 zł;
- ekwiwalent za pranie, zakup odzieży ochronnej, środków bhp (herbaty) - 11 240,75 zł;

– stypendia dla uczniów – 6 900,00 zł,

– zakup materiałów i wyposażenia – 213 913,79 zł, w tym:

- materiały kancelaryjne i biurowe, dzienniki zajęć, gilosze do świadectw, papier ksero, akcesoria komputerowe, tonery i tusze, dysk zewnętrzny, dyski twarde, adaptory do podłączenia projektorów itp. - 26 276,64 zł;
- prasa fachowa - 4 042,96 zł;
- środki czystości - 24 388,63 zł;
- materiały do remontu bieżącego (farby emulsyjne, olejne, gips, kleje itp.) - 4 591,79 zł;
- zakup paneli podłogowych, szafy do pokoju nauczycielskiego po zalaniu pomieszczeń (środki pozyskane z odszkodowania) - 2 830,71 zł;
- materiały do remontu biblioteki szkolnej, zakup biblioteczek, regałów (środki pozyskane z najmu i dzierżawy) - 16 935,71 zł (SP Łobzenica);
- sprzęt i narzędzia ogrodnicze, kwiaty (materiały zakupiono w ramach realizacji projektu „Mini - ogród botaniczny w stylu cottage-garden”) - 2 999,81 zł (SP. Dźwierszno Małe);
- materiały na organizację konkursu plastycznego na Szopkę Bożonarodzeniową (papiernicze, dekoracyjne, nagrody rzeczowe) - 3 349,17 zł;
- olej opałowy, węgiel do ogrzewania budynków szkolnych - 83 079,27 zł;

- koszulki polo dziecięce, akcesoria muzyczne, (zakupiono w ramach realizacji projektu Fundacji Przyjaciółka „Muzyczna Eurokaruzela”) - 1 659,95 zł (SP. Wiktorówko);
- sprzęt nagłaśniający, tkanina dekoracyjna do wykonania kurtyny, chusty, wstążki gimnastyczne (zakupiono w ramach realizacji projektu Edukacja Inspiracja „Tanecznym krokiem poprzez kraje Europy”) - 3 033,00 zł (SP Wiktorówko);
- materiały do naprawy ogrodzenia (środki pozyskane z odszkodowania) - 1 286,92 zł (SP Wiktorówko);
- szafki metalowe do szatni szkolnej - 2 212,77 zł (SP Fanianowo);
- namiot, lampki turystyczne, śpiwór, materace samopompujące, moskitiera (sprzęt dla drużyny harcerskiej) - 1 889,87 zł /zakupiono z pozyskanych dochodów (SP Łobżenica);
- pozostałe materiały - 35 336,59 zł, to głównie zakup artykułów do napraw bieżących wykonywanych sposobem gospodarczym np. w salach lekcyjnych, sanitariatach, na korytarzach, wokół budynków szkolnych oraz między innymi zakup:
 - termosów stalowych do transportu żywności - 2 609,40 zł;
 - kamer, procesora głównego i wentylatora do monitoringu - 1 052,98 zł;
 - wiązanek pod pomnik, kwiatów ciętych pod tablice szkolne, kwiatów rabatowych, ziemi, nawozów do kwiatów, środków chwastobójczych - 7 405,44 zł;
 - paliwa do kosiarki - 1 120,95 zł;
 - aparatów telefonicznych służbowych - 1 071,33 zł;
 - piasku płukanego i pospółki niesortowanej - 1 294,31 zł.

Ponadto zakupiono wkrętarkę, pompę wodną do studzienki, narzędzia ogrodowe, środki opatrunkowe do apteczek szkolnych, puchary i statuetki i inne zgodnie z potrzebami jednostek.

- zakup środków dydaktycznych i książek – 91 560,63 zł, w tym:
 - roboty edukacyjne, pomoce naukowe do pracowni chemicznej, zestawy gier, projektor, radiomagnetofon, multimedialne atlasy, plansze ścienna itp. - 7 974,21 zł;
 - czasopisma i książki do biblioteki - 4 533,35 zł;
 - dwustronne maty do kodowania, krążki do mat, zestawy Ozobotów (wydatki związane z projektem „Międzypokoleniowy Klub Miłośników Gier” w ramach akcji „Fundacja Wawel z rodziną w programie Z miłości do radości – Serce rośnie II edycja”) - 6 179,38 zł (SP Wiktorówko);
 - sprzęt gimnastyczny, sportowy - 4 407,69 zł (SP Wiktorówko, SP Fanianowo);
 - wyposażenie pracowni przyrodniczej w pomoce - 58 100,00 zł (środki pozyskane z 0,4 % rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na 2019 rok) (SP Wiktorówko);
 - wyposażenie do pracowni chemicznej tj. dygestorium, stół laboratoryjny - 6 868,00 zł (SP Fanianowo);
 - zakup laptopa - 3 498,00 zł (SP Fanianowo).
- zakup energii – 166 412,79 zł, w tym:
 - energia elektryczna - 58 773,94 zł,
 - woda - 4 941,73 zł,
 - gaz - 102 697,12 zł.
- zakup usług remontowych – 26 301,82 zł, w tym:
 - przegląd i konserwacja kserokopiarek, sprzętu, usługi naprawcze - 1 173,96 zł;

- konserwacja systemu alarmowego - 565,80 zł;
- naprawa i konserwacja laptopów - 829,70 zł;
- przegląd i naprawa sprzętu p.poż., sprawdzenie wydajności hydrantu - 3 004,89 zł;
- przegląd centrali telefonicznej, naprawa instalacji sieci LAN, rozbudowa i modernizacja sieci lokalnej, reinstalacja oprogramowania - 2 583,09 zł;
- przegląd i konserwacja pieców gazowych i urządzeń kotłowni, kontrola zabezpieczeń kotłowni - 3 050,60 zł;
- przegląd i naprawa instalacji elektrycznej - 1 230,00 zł;
- naprawa pokrycia dachowego na budynku szkolnym - 3 936,00 zł;
- naprawa i wymiana pomp centralnego ogrzewania - 6 294,00 zł;
- remont i prace hydrauliczne sali lekcyjnej - 2 999,99 zł;
- pozostałe usługi tj. naprawa bramki na boisko szkolne - 633,79 zł.
- zakup usług zdrowotnych – 3 420,00 zł (badania pracowników),
- zakup usług pozostałych – 247 253,40 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości - 16 872,27 zł;
 - usługi transportowe, kurierskie, dowóz obiadów do szkół - 19 103,54 zł;
 - opłaty kominiarskie - 8 750,16 zł;
 - usługi pocztowe - 3 989,75 zł;
 - opłaty i prowizje bankowe - 2 427,00 zł;
 - pomiary elektryczne w budynkach szkolnych - 1 498,71 zł (SP Łobżenica);
 - obsługa prawna, prowadzenie PKZP - 6 456,25 zł;
 - nadzór z zakresu bhp i p.poż. - 10 000,18 zł;
 - koszty przejazdu uczniów w ramach programu nauczania - 24 636,52 zł,
(w tym: wyjazdy na zawody sportowe i turnieje, warsztaty, konkursy i olimpiady, przewóz uczniów orkiestry dętej na warsztaty do Świnoujścia, uczestników obozu sportowego do Człuchowa, przewóz harcerzy na zlot harcerski do Niemiec, uczniów na nagranie audycji telewizyjnej z prof. J. Miodkiem do Wrocławia);
 - dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych - 25 227,75 zł;
 - usługi inspektora danych osobowych - 15 359,85 zł;
 - dzierżawa dystrybutorów z wodą - 11 990,74 zł;
 - użyczenie sali gimnastycznej - 1 242,77 zł;
 - modernizacja sieci w pracowni komputerowej - 2 487,00 zł (SP Fanianowo);
 - wykonanie zasilania dla centrali internetowej - 608,85 zł (SP Łobżenica);
 - usługa wodno-kanalizacyjna (montaż podlicznika) - 499,13 (SP Wiktorówko);
 - wymiana zamka i klamek w drzwiach - 800,00 zł (SP Wiktorówko);
 - oczyszczanie rynien w budynkach szkolnych - 1 040,76 zł (SP Łobżenica);
 - wymiana części urządzeń kotłowni - 1 365,30 zł (SP. Łobżenica);
 - opłaty za udział w kosztach wynagradzania związanych z zatrudnianiem pracownika NSZZ „Solidarność” - 881,42 zł;
 - monitoring obiektu - 1 251,60 zł;
 - przegląd okresowy kotła olejowego - 492,00 zł;
 - udział uczniów w programie nauki pływania „Umiem pływać” - 7 425,00 zł;
 - aktualizacja programów komputerowych użytkowanych w jednostkach oświatowych, tj. i-Uczniowie, i-Sekretariat, e-Świadectwa, Majątek i programów antywirusowych oraz

- dostęp on-line do portali oświatowych itp. - 13 177,72 zł;
- badanie doraźne kontrolne kotłów gazowych - 1 900,00 zł (SP Łobzenica);
- dozór techniczny windy - 650,00 zł (SP Łobzenica);
- opłaty za wywóz odpadów komunalnych - 23 105,50 zł;
- zakup posiłków z Przedszkola Publicznego w Łobzenicy w okresie od września do grudnia 2019 r. - 27 584,38 zł;
- prowadzenie orkiestry dętej - 12 000,00 zł (SP Łobzenica);
- pozostałe usługi: tj. stolarskie i inne - 4 429,25 zł.
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 16 742,18 zł (abonament za dostęp do Internetu, za usługi telefoniczne stacjonarne i komórkowe służbowe);
- podróże służbowe krajowe – 4 822,36 zł;
- różne opłaty i składki, w tym: ubezpieczenie budynków i mienia – 18 552,07 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 431 610,56 zł;
- szkolenia pracowników: w zakresie bhp, udzielania pierwszej pomocy przedlekarskiej, wprowadzania danych na platformę SIO – 6 115,00 zł.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **536 855,71 zł, tj. 99,04 % planu i dotyczyły:**

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 422 388,60 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 319 850,04 zł,
 - nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej - 4 025,00 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 27 268,22 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 67 428,61zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe - 3 816,73 zł.
- Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 114 467,11 zł wydatkowano na:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 26 000,76 zł, w tym:
 - zapomogi zdrowotne nauczycieli - 300,00 zł,
 - dodatek wiejski - 25 700,76 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 26 211,63 zł, w tym:
 - materiały papiernicze, biurowe, papier ksero - 2 406,94 zł;
 - środki czystości - 2 222,08 zł;
 - zakup oleju opałowego, węgla, drewna - 14 100,76 zł;
 - materiały do remontu bieżącego (farby emulsyjne, olejne, gips, cement itp.) - 1 503,45 zł;
 - materiały do remontu/odnowienia toalet po zalaniu pomieszczeń (środki pozyskane z odszkodowania) - 1 084,78 zł;
 - pozostałe materiały, w tym: zakup grzejników olejowych, piasku płukanego, elementów drewnianych do naprawy placu zabaw, materiałów niezbędnych do wykonania bieżących napraw, do naprawy ogrodzenia itp. - 4 893,62 zł.
 - zakup środków dydaktycznych i książek – 9 615,40 zł, w tym:
 - pomoce naukowe, zabawki i gry edukacyjne, zestaw instrumentów perkusyjnych, roboty do kodowania itp. - 6 117,40 zł;
 - zakup laptopa - 3 498,00 zł (SP Fanianowo);
 - zakup energii – 8 112,76 zł, w tym:
 - energia elektryczna - 7 570,62 zł,

- woda - 542,14 zł,
- zakup usług remontowych – 4 723,46 zł, w tym:
 - remont korytarza oddziału przedszkolnego w Walentynowie - 1 300,00 zł,
 - odnowienie elewacji budynku w Walentynowie - 3 423,46 zł.
- zakup usług pozostałych – 16 138,13 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości, odpadów komunalnych - 2 159,97 zł;
 - zajęcia z rytmiki - 3 078,00 zł;
 - zakup posiłków z Przedszkola Publicznego w Łobzenicy w ramach opieki przedszkolnej w okresie czerwiec-lipiec 2019 r. do oddziału przedszkolnego w Łobzenicy - 1 840,20 zł;
 - zakup posiłków z Przedszkola Publicznego w Łobzenicy od września do grudnia 2019 r. dla dzieci ze wszystkich oddziałów przedszkolnych - 5 061,00 zł;
 - pozostałe usługi (kominarskie, dowóz obiadów, wstęp na audycję muzyczną, dzierżawa urządzenia, usługi inspektora danych osobowych) - 3 998,96 zł;
- różne opłaty i składki – 183,87 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 23 481,10 zł.

80104 Przedszkola

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **1 308 029,78 zł, tj. 99,58 %** planu i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 1 110 148,16 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 840 314,15 zł;
 - nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej, jubileuszowe - 30 585,05 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 65 910,58 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń - 172 758,38 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe - 580,00 zł.
- Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 197 881,62 zł wydatkowano na:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 49 497,27 zł, w tym:
 - dodatek wiejski - 48 273,96 zł,
 - odzież ochronna i środki bhp - 1 223,31 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 15 745,08 zł, w tym:
 - materiały biurowe, papier ksero, tonery, dysk do laptopa służbowego - 4 023,81 zł,
 - zakup prasa fachowej tj. roczna prenumerata „Niezbędnik Dyrektora Przedszkola”, „Blżej Przedszkola”, „Przedszkole. Miesięcznik Dyrektora” - 1 581,54 zł;
 - środki czystości - 4 181,35 zł;
 - materiały do remontu bieżącego (farby, kleje, gips, grunt, impregnaty, itp.) - 1 277,72 zł;
 - pozostałe materiały, w tym między innymi: głównie materiały do bieżących napraw, świetlówki, oprawy, baterie, urządzenia sanitarne, części do naprawy instalacji wodno-kanalizacyjnej w piwnicy, kwiaty zwisające, wiązanka pod pomnik, plandeki ochronne na piaskownice, rolety materiałowe, aparaty telefoniczne służbowe, laminator i gilotyna i inne zgodnie z potrzebami jednostki - 4 680,66 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek – 6 195,19 zł, w tym:
 - pomoce dydaktyczne, zabawki, artykuły do zajęć gimnastycznych - 5 646,43 zł;
 - książki - 548,76 zł;
 - zakup energii – 32 025,16 zł, w tym:
 - energia elektryczna - 12 683,10 zł,

- woda - 1 968,92 zł,
- gaz - 17 373,14 zł,
- zakup usług remontowych – 4 069,64 zł, w tym:
 - konserwacja kserokopiarki, przegląd i naprawa sprzętu p.poż, sprawdzenie wydajności hydrantów, naprawa modułu bębna, wymiana silnika w odkurzaczu - 1 069,65 zł,
 - naprawa kominów (2 szt.) - 2 999,99 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 720,00 zł (badania pracowników),
- zakup usług pozostałych – 31 332,64 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości, odpadów komunalnych – 6 504,17 zł;
 - opłaty kominiarskie - 966,76 zł;
 - nadzór w zakresie bhp i p.poż. - 2 029,50 zł;
 - opłaty i prowizje bankowe - 424,00 zł;
 - obciążenie za obsługę prawną, za prowadzenie PKZP - 1 342,52 zł;
 - dozór techniczny tj. okresowe badanie urządzeń - 960,00 zł;
 - usługi informatyczne, usługi inspektora danych osobowych - 4 395,96 zł;
 - zajęcia umuzykalniające za rytmiki - 13 647,50 zł;
 - pozostałe usługi, w tym: roczna licencja programu antywirusowego i inne – 1 062,23 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 1 753,83 zł (abonament za dostęp do Internetu, za usługi telefoniczne stacjonarne i komórkowe służbowe);
- podróże służbowe krajowe – 476,41 zł (delegacje);
- różne opłaty i składki – 1 537,14 zł, w tym:
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 52 429,26 zł,
- szkolenia pracowników: pierwsza pomoc przedlekarska, szkolenie bhp – 2 100,00 zł.

80110 Gimnazja

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **807 609,72 zł**, tj. **100,00 %** planu i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 676 820,92 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 500 798,54 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 64 470,68 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 111 551,70 zł,
- Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 130 788,80 zł wydatkowano na:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 33 644,23 zł, w tym:
 - dodatek wiejski - 33 644,23 zł,
 - stypendia dla uczniów – 6 900,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 8 175,68 zł, w tym:
 - materiały biurowe, papier ksero, tonery, dyplomy i listy gratulacyjne - 1 301,09 zł;
 - środki czystości - 2 708,30 zł;
 - wyposażenie do klas: szafki z półkami i szufladami – 3 438,40 zł;
 - stroiki do klarnetu i saksofonów, ustniki - 299,00 zł;
 - pozostałe materiały - 428,89 zł;
 - zakup książek do biblioteki szkolnej – 1 000,00 zł;
 - zakup energii – 30 517,43 zł, w tym:
 - energia elektryczna - 6 013,66 zł,
 - woda - 261,95 zł,

- gaz - 24 241,82 zł,
- zakup usług remontowych, tj. konserwacja kserokopiarki – 113,54 zł;
- zakup usług pozostałych – 20 749,92 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości - 910,91 zł;
 - usługi kominiarskie - 839,16 zł;
 - pomiary elektryczne - 272,49 zł;
 - nadzór w zakresie bhp i p.poż. - 397,32 zł;
 - dzierżawa dystrybutora z wodą pitną - 536,40 zł;
 - dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego - 690,54 zł;
 - przewóz uczniów z orkiestry dętej do Świnoujścia na warsztaty, uczniów klasy sportowej i innych uczestników na obóz sportowy do Sierakowa itp. - 4 362,00 zł;
 - prowadzenie orkiestry dętej - 12 000,00 zł;
 - pozostałe, w tym między innymi: obciążenie za obsługę prawną i PKZP - 741,10 zł,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 1 105,42 zł (abonament za dostęp do Internetu, za usługi telefoniczne stacjonarne i komórkowe służbowe),
- podróże służbowe krajowe – 83,58 zł (delegacja),
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 28 499,00 zł.

80113 Dowożenie uczniów do szkół

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **94 033,74 zł, tj. 99,99 % planu** i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 91 134,66 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 71 109,40 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5 834,10 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 14 191,16 zł,

Pozostałe wydatki stanowią:

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 899,08 zł.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W planie finansowym wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,8 % planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli zgodnie z art. 70 a Karta Nauczyciela.

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **44 261,37 zł, tj. 84,39 % planu** i dotyczyły:

- zakupu usług pozostałych – 38 832,69 zł, w tym:
 - opłaty za udział w kursach, szkoleniach, warsztatach odbywanych przez nauczycieli, rady pedagogiczne i dyrektorów szkół, na dofinansowanie czesnego w ramach podjętych studiów podyplomowych;
- podróże służbowe krajowe w ramach odbywanych w/w szkoleń itp. – 5 428,68 zł.

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **559 177,83 zł, tj. 99,91 % planu** i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 299 062,54 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 227 079,89 zł,
 - nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej - 6 668,46 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 18 306,51 zł,

- pochodne od wynagrodzeń - 47 007,68 zł,
- Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 260 115,29 zł wydatkowano na:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 189,00 zł, w tym:
 - odzież, obuwiu w ramach bhp - 1 189,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 8 266,33 zł, w tym:
 - środki czystości - 4 296,82 zł;
 - naczynia, kuchenka gazowo-elektryczna, akcesoria kuchenne - 2 299,13 zł;
 - pozostałe materiały m.in.: komplet segmentów ściernych, czujnik temperatury, bateria zlewozmywakowa, bojler elektryczny, aparat telefoniczny służbowy itp. - 1 670,38 zł;
 - zakup środków żywności – 200 417,02 zł;
 - zakup energii – 32 214,26 zł, w tym: energia elektryczna, woda, gaz;
 - zakup usług remontowych – 4 158,90 zł, w tym:
 - konserwacja dźwigów towarowych - 1 758,90 zł;
 - usługi serwisowe sprzętów kuchennych - 2 400,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 5 973,62 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości - 4 171,17 zł;
 - dezynfekcja i deratyzacja węzła żywieniowego - serwis programu prewencji i zwalczania szkodników - 1 230,00 zł;
 - pozostałe - 572,45 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 7 896,16 zł.

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

Wydatki rozdziału stanowią kwotę 43 553,93 zł, tj. 99,99 % planu i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 43 553,93 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 36 547,81 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 7 006,12 zł.

80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Wydatki rozdziału stanowią kwotę 698 366,05 zł, tj. 100,00 % planu i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 690 689,94 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 583 405,13 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 107 284,81 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 7 676,11 zł dotyczą zwrotu kosztów dojazdu nauczycieli na nauczanie indywidualne.

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

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **14 902,32 zł, tj. 100,00 %** planu i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 14 902,32 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 12 479,97 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 2 422,35 zł.

80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **66 898,58 zł, tj. 99,56 %** planu i dotyczyły:

- zakupu materiałów na obsługę zadania, w tym: papier ksero, tonery – 665,25 zł;
- zakupu środków dydaktycznych i książek, w tym: podręczniki, materiały ćwiczeniowe i edukacyjne, papier ksero, tonery – 66 233,33 zł.

80195 Pozostała działalność

Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie realizuje od 2018 roku zgodnie z zawartymi umowami projekty programu ERASMUS+ pt. "Bridges Over Opened Minds - Mosty na otwartymi umysłami" oraz "United In Diversity - Zjednoczeni w różnorodności".

Środki na realizację projektów wykorzystano w kwocie **108 331,63 zł, tj. w 86,59 %** planu. Wykonanie projektu pt. "Bridges Over Opened Minds - Mosty na otwartymi umysłami" wyniosło 69 151,53 zł, tj. 87,00 % planu. Na kwotę 39 180,10 zł, tj. w 96,18 % wykorzystano środki na projekt "United In Diversity - Zjednoczeni w różnorodności". Wydatki projektów prowadzone są zgodnie z wytycznymi i zapisami w umowach finansowych, w oparciu o szacunkowy budżet projektów. W roku 2019 uczniowie wraz z opiekunami odbyli podróże do: Grecji, Włoch i Turcji.

Wydatki rozdziału dotyczyły:

- zakupu materiałów promocyjnych, kalendarzy – 329,00 zł;
- zakupu usług pozostałych, w tym: wykonanie zdjęć, zakup biletów lotniczych, zakup usług transportowych – 106 454,13 zł;
- opłat i składek, w tym: opłacenie polis turystycznych za uczestników międzynarodowych wyjazdów zagranicznych – 1 548,50 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Poziom zrealizowanych wydatków poniesionych przez jednostki oświatowe przedstawiono w poniższej tabeli.

Plan na 31.12.2019 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2019 r.	Wykonanie w %
101 723,00	99 122,55	97,44

Wydatki w tym dziale poniesione były przez szkoły podstawowe i dotyczą rozdziału: 85401 Świetlice szkolne – 99 122,55 zł (97,99 % planu).

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

85401 Świetlice szkolne

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **99 122,55 zł**, tj. **97,99 %** planu i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 99 122,55 zł, w tym:
 - wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe - 75 096,33 zł,
 - nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej - 722,00 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 6 961,59 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 16 342,63 zł.

85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W 2019 r. nie wykorzystano środków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. Przyczyną niewykonania planu był brak zapotrzebowania na dany rodzaj wydatku.

Dział 926 Kultura fizyczna

Poziom zrealizowanych wydatków poniesionych przez jednostki oświatowe przedstawiono w poniższej tabeli.

Plan na 31.12.2019 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2019 r.	Wykonanie w %
44 205,00	43 816,80	99,12

Wydatki działu poniesione były przez Szkołę Podstawową w Łobżeniczy i dotyczą rozdziału: 92601 Obiekty sportowe – 43 816,80 zł (99,12 % planu).

Wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 34 650,53 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 26 029,98 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe – 3 178,10 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 5 442,45 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 9 166,27 zł wydatkowano na:

- zakup materiałów i wyposażenia – 7 482,15 zł, w tym:
 - drzwi zewnętrzne na boiska Orlik – 1 450,00 zł;
 - artykuły sportowe (m.in. piłki, siatki do kosza, do piłki nożnej, siatka zabezpieczająca, wózek na piłki, osłona słupa itp.) – 4 948,68 zł;
 - materiały m.in. do bieżących napraw, akcesoria łazienkowe, paliwo do kosiarki, żyłka, siatka itp. – 1 083,47 zł;
- zakup energii elektrycznej, opłaty za dostawę i zużycie wody – 950,39 zł,
- zakup usług pozostałych – 733,73 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości, odpadów komunalnych – 635,33 zł;
 - pomiary elektryczne w budynku – 98,40 zł.

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

Kwota długu gminy Łobzenica na dzień 31.12.2019 r. wynosiła **20 341 712,34 zł** (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z) i w całości dotyczyła zaciągniętych kredytów bankowych oraz wyemitowanych papierów wartościowych. Zadłużenie gminy wynika z zawartych umów, które wyszczególniono w części 4.2 niniejszego sprawozdania – Zobowiązania budżetu.

Łączna kwota spłaconych rat kredytów w 2019 r. wyniosła – 1 904 758,41 zł (plan 2 204 758,41 zł), a odsetek i opłat związanych z obsługą długu – 678 187,64 zł (plan 687 847,60 zł), co stanowi odpowiednio 86,39 % (spłata kapitału) i 98,60 % (odsetki i opłaty) wykonania planu.

Obsługa posiadanego zadłużenia przebiegała terminowo.

Pomimo niezrealizowania planu rozchodów w 100 % (rozchody mniejsze o 300 000 zł od planowanych), gmina umniejszyła swoje planowane zadłużenie 500 000 zł.

Zgodnie z harmonogramami spłaty posiadanego zadłużenia, kwota spłat rat kredytowych (rozchodów budżetu) wynosiła 1 404 758,41 zł, tj. była o 800 000 zł mniejsza od planu. W miarę posiadania środków, gmina planuje wcześniejsze spłaty posiadanego zadłużenia, o ile pozwalają na to wartości wskaźników. W roku ubiegłym dodatkowa spłata kredytów wyniosła 500 000 zł (w tym całkowicie spłacono jeden kredyt zaciągnięty w BOŚ S.A.). Z uwagi na to, że gmina nie otrzymała w roku ubiegłym dofinansowania w kwocie 500 000 zł do zrealizowanej inwestycji, a całe przedsięwzięcie wykonała ze środków własnych, odstąpiono od przedterminowej spłaty kredytu w kwocie 300 000 zł.

Na koniec analizowanego okresu gmina **nie posiadała zobowiązań wymagalnych.**

2.1.3. 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, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały budżetowej.

Łączna kwota planowanych dotacji wyniosła 1 130 300,87 zł, w tym:

748 300,87 zł – udzielonych dla jednostek sektora finansów publicznych,

382 000,00 zł – udzielone jednostkom spoza sektora finansów publicznych.

Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy Łobzenica w 2019 r. kształtowało się na poziomie 95,69 %, co stanowi kwotę 1 081 552,77 zł i obejmowało:

-dotacje udzielone jednostkom sektora finansów publicznych – 718 133,77 zł (95,97 %),

-dotacje udzielone jednostkom spoza sektora finansów publicznych– 363 419,00 zł (95,14 %).

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

- Dotacja w kwocie 1 308,47 zł w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe dotyczy dotacji dla Powiatu Pilskiego. Dotacja została wykorzystana w całości.
- Dotacja w kwocie 117 187,00 zł w rozdziale 80195 stanowi pomoc finansową na utrzymanie hali sportowej w Łobżenicy działającej przy Miejskim Ośrodku Wychowawczym. Dotacja nie została wykorzystana w przyznanej kwocie.
- Dotacja w kwocie 1 212,40 zł dla Gminy Piła na prowadzenie punktu katechetycznego Kościoła Zielonościńskiego. Dotacja wykorzystana w całości.
- Dotacja w kwocie 14 280,00 zł w rozdziale 85154 to pomoc dla Gminy Piła na działania podejmowane wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Łobżenica. Dotacja wykorzystana w przyznanej kwocie.
- Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy w kwocie 516 367,26 zł, w tym na działalność biblioteki – 63 315,95 zł i izby muzealnej – 9 999,99 zł. Dotacja nie została wykorzystana w przyznanej kwocie.
- Dotacja dla samorządowej instytucji kultury na realizację zadań z zakresu sportu (dotacja celowa) – 67 778,64 zł. Dotacja nie została wykorzystana w przyznanej kwocie.

Plan dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zakładał kwotę 382 000 zł. W okresie sprawozdawczym gmina Łobżenica udzieliła dotacji w łącznej kwocie 363 419 zł następującym jednostkom spoza sektora finansów publicznych:

- Dotacja w rozdziale 01008 stanowi dotację dla gminnej spółki wodnej na zadania własne.
- Dotacja w rozdziale 75412 dotyczy dofinansowania do zakupu sprzętu pożarniczego dla gminnych stowarzyszeń OSP – 2 584,00 zł. Dotacja nie została wykorzystana w całości.
- Dotacja w rozdziale 90001 dotyczy dofinansowania dla 5 osób fizycznych do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 15 000,00 zł. Dotacje na ten cel nie zostały wykorzystane w planowanej wysokości, udzielone były na podstawie zawartych umów.
- Dotacja w rozdziale 90005 dotyczy dofinansowania wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła – 16 000,00 zł. Dotacji udzielono 8 podmiotom.
- Dotacja w rozdziale 90095 dotyczy dofinansowania inwestycji dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych w Łobżenicy – 12 000,00 zł. Dotację wykorzystano w przyznanej kwocie.
- Dotacja w rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, dotyczy dofinansowania prac konserwatorskich dla Kościołów z terenu gminy Łobżenica – 100 000,00 zł. Dotacja została wykorzystana w planowanej kwocie.
- Dotacja w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej, udzielona została w kwocie 210 000,00 zł (wykorzystanie wynosi 207 835,00 zł) następującym podmiotom:
 - Klub Sportowy „Pogoń” Łobżenica, Kościerzyn Mały 43 – kwota 100 000,00 zł,
 - Klub Sportowy „Korona Dębno”, Dębno 22 – kwota 31 500,00 zł,
 - Klub Sportowy „Czarni Ferdynandowo”, Ferdynandowo 10/4 – kwota 18 000,00 zł,
 - Ludowy Zespół Sportowy „Jedność”, Piesno 20 - 32 000,00 zł,
 - Uczniowski Klub Sportowy „Tęcza”, ul. Mickiewicza 20A, 89-310 Łobżenica – kwota 3 000,00 zł,

- Uczniowski Klub Sportowy „Łobzonka”, ul. Sikorskiego 3, 89-310 Łobżenica – kwota 15 335,00 zł,
- Stowarzyszenie Formacja Dźwierzno O.M.M.P., Dźwierzno Małe 56 – kwota 1 000,00 zł,
- Aktywni dla wszystkich – 7 000,00 zł.

Łącznie na realizację zadań bieżących udzielono dotacji w kwocie 1 038 552,77 zł, natomiast na zadania inwestycyjne – 43 000,00 zł.

Udzielone z budżetu gminy dotacje zostały wykorzystane celowo i rozliczone w terminie.

Wykonanie planu kwot dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2019 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały budżetowej, przedstawiono w załączniku Nr 4 do sprawozdania.

Wszyscy dotowani przedłożyli rozliczenie, sprawozdania z wykorzystania dotacji. Rozliczenia zostały przyjęte.

2.1.4. 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.

Stan rezerw na dzień 31.12.2019 r. wynosi 284 638,67 zł, w tym:

rezerwa ogólna – 7 034,00 zł

rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 100 000,00 zł

rezerwa na odprawy emerytalne dla pracowników – 68 099,50 zł

zadania inwestycyjne realizowane z Powiatem Pilskim – 100 000,00 zł

rezerwa na inwestycyjne zadania drogowe – 9 505,17 zł.

W okresie sprawozdawczym rozdysponowane zostały następujące rezerwy: