

ZARZĄDZENIE NR 0050.110.2022
BURMISTRZA ŁOBŻENICY

z dnia 26 sierpnia 2022 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej gminy Łobżenica oraz informacji o przebiegu planu finansowego instytucji kultury za pierwsze półrocze 2022 roku

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.), oraz w związku z art. 13 pkt 4 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2022 r., poz. 1668),

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawiam informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2022 roku w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia, która podlega przekazaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

§ 2. Przedstawiam informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć w brzmieniu określonym w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia, która podlega przekazaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

§ 3. Przedstawiam informację o przebiegu planu finansowego instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy za pierwsze półrocze 2022 roku, w brzmieniu określonym w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia, która podlega przekazaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

§ 4. Przedstawić informacje, o których mowa w § 1, 2 i 3, Radzie Miejskiej w Łobżenicy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

BURMISTRZ

Piotr Łosoś

Załącznik nr 1
do zarządzenia Nr 0050.110.2022
Burmistrza Łobzenicy
z dnia 26 sierpnia 2022 r.



**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY ŁOBZENICA
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2022 ROKU**

Łobzenica, sierpień 2022

Spis treści

WSTĘP	5
1 DOCHODY	7
1.1. DOCHODY BIEŻĄCE.....	7
1.1.1. Dochody własne.....	8
1.1.2. Subwencje.....	11
1.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł.....	11
1.1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe.....	14
1.1.4.1. Dochody Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	14
1.1.4.2. Dochody Centrum Administracyjno – Finansowego	15
1.1.4.3. Dochody gminnych jednostek oświatowych	15
1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE.....	17
2 WYDATKI	20
2.1. WYDATKI BIEŻĄCE.....	20
2.1.1. Realizacja wydatków w pozostałych jednostkach organizacyjnych	20
2.1.2. Wydatki na wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy i Pracownicze Plany Kapitałowe	57
2.1.3. Wydatki na obsługę długu, udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji	58
2.1.4. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2022 r.	59
2.1.5. Wykorzystanie rezerw.	59
2.1.6. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego	61
2.1.7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	61
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 2022 r.	69
2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE	71
2.3. INFORMACJA Z REALIZACJI WYDATKÓW NIEWYGASAJĄCYCH	72
2.4. INFORMACJA Z REALIZACJI INWESTYCJI NA TERENIE GMINY	72
ŁÓBŻENICA ZAPLANOWANYCH W BUDŻECIE NA 2022 ROK	
3 PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU	78
4 ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE ... USTAWAMI I POWIERZONE NA MOCY POROZUMIEŃ	79
5 NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU	80
5.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU.....	80
5.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	81
5.3. ULGI W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH	83
ORAZ W NALEŻNOŚCIACH CYWILNOPRAWNYCH	

6	WPLYWY Z OPŁAT ZE SPRZEDAŻY NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII	84
7	DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA	84
8	WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH	85

spis tabel

Tabela 1	Budżet gminy Łobżenica na 2022 rok oraz jego zmiany w trakcie roku	6
Tabela 2	Źródła dochodów gminy Łobżenica i wykonanie w pierwszym półroczu 2022 r.	7
Tabela 3	Źródła dochodów bieżących gminy Łobżenica i wykonanie w pierwszym półroczu 2022 r.	8
Tabela 4	Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe i z tytułu opłat	9
Tabela 5	Subwencja ogólna i jej wykonanie	11
Tabela 6	Dotacje i środki na zadania bieżące otrzymane przez gminę Łobżenica w 2022 r.	12
Tabela 7	Dochody majątkowe	17
Tabela 8	Realizacja wydatków	20
Tabela 9	Wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w pierwszym półroczu 2022 r.	50
Tabela 10	Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 30.06.2022 r.	60
Tabela 11	Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na dzień 30.06.2022r.	81

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 2022 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 2022 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 XXXVI/326/21 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2022 rok, w ramach uchwalonego budżetu ustalono następujące wielkości planu:

dochody	41 526 824,00 zł
- bieżące	36 618 449,00 zł
- majątkowe	4 908 375,00 zł
wydatki	50 094 716,00 zł
- bieżące	36 029 599,75 zł
- majątkowe	14 065 116,25 zł
deficyt budżetu	(-) 8 567 892,00 zł
przychody	10 966 000,00 zł
rozchody	2 398 108,00 zł

W trakcie okresu sprawozdawczego zmieniono plany dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu gminy następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- zarządzeniem Nr 0050.15.2022 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 stycznia 2022 r.,
- uchwałą Nr XXXVIII/337/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 18 lutego 2022 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.26.2022 Burmistrza Łobzenicy z dnia 28 lutego 2022 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.31.2022 Burmistrza Łobzenicy z dnia 15 marca 2022 r.,
- uchwałą Nr XXXIX/359/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 29 marca 2022 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.42.2022 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 marca 2022 r.,

- uchwałą Nr XL/367/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 12 kwietnia 2022 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.47.2022 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 kwietnia 2022 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.49.2022 Burmistrza Łobżenicy z dnia 25 kwietnia 2022 r.,
- uchwałą Nr XLI/372/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 kwietnia 2022 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.55.2022 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 kwietnia 2022 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.60.2022 Burmistrza Łobżenicy z dnia 16 maja 2022 r.,
- uchwałą Nr XLII/377/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 maja 2022 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.64.2022 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 maja 2022 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.67.2022 Burmistrza Łobżenicy z dnia 7 czerwca 2022 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.71.2022 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 czerwca 2022 r.,
- uchwałą Nr XLIII/395/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 czerwca 2022 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.82.2022 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 czerwca 2022 r.

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie planowanych dochodów, jak i prognozowanych wydatków. Zmienił się również plan przychodów i rozchodów budżetu. Na dzień 30.06.2022 r. wartości te kształtowały się następująco:

Tabela 1. Budżet gminy Łobżenica na 2022 rok oraz jego zmiany w trakcie roku

wyszczególnienie	plan na 01.01.2022 r.	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
DOCHODY	41 526 824,00	53 479 885,06	29 367 390,79	54,91
Dochody bieżące	36 618 449,00	41 662 135,06	26 388 011,76	63,34
Dochody majątkowe	4 908 375,00	11 817 750,00	2 979 379,03	25,21
WYDATKI	50 094 716,00	56 173 148,32	23 981 328,18	42,69
Wydatki bieżące	36 029 599,75	41 240 976,07	22 661 022,98	54,95
Wydatki majątkowe	14 065 116,25	14 932 172,25	1 320 305,20	8,84
NADWYŻKA (+) /DEFICYT (-)	- 8 567 892,00	- 2 693 263,26	5 386 062,61	
Przychody ogółem	10 966 000,00	5 341 151,85	5 607 699,41	104,99
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		2 000 000,00	-	-
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 u.f.p.		1 395 171,26	1 395 171,26	100,00
wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p.	-	1 945 980,59	4 212 528,15	216,47
Rozchody ogółem	2 398 108,00	2 647 888,59	1 351 834,59	51,05
Splaty kredytów i pożyczek oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych	2 398 108,00	2 647 888,59	1 351 834,59	51,05
Inne cele	-	-	-	-

Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania Rb-NDS budżet gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2022 roku zamknął się **nadwyżką w kwocie 5 386 062,61 zł.**

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 2022 w budżecie gminy Łobżenica zaplanowano dochody w łącznej kwocie **41 526 824,00 zł (po zmianach – 53 479 885,06 zł)**. Na dzień 30.06.2022 r. zrealizowane dochody wynoszą **29 367 390,79 zł**, co stanowi **54,91 %** planu.

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

Tabela 2. Źródła dochodów gminy Łobżenica i wykonanie w pierwszym półroczu 2022 r.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
dochody własne	23 940 570,46	9 871 152,04	41,23
subwencje	18 911 516,00	10 529 077,00	55,68
dotacje i inne środki	10 627 798,60	8 967 161,75	84,37
RAZEM	53 479 885,06	29 367 390,79	54,91

Podstawowym źródłem dochodów gminy Łobżenica w pierwszym półroczu 2022 r. były subwencje, które wykonane zostały na poziomie 55,68 % w stosunku do planu i stanowiły **35,85 %** zrealizowanych dochodów ogółem. Dochody własne uzyskane w okresie sprawozdawczym wyniosły **33,61 %** uzyskanych dochodów ogółem i zostały wykonane na poziomie 41,23 % planu. Dochody z tytułu otrzymanych dotacji i innych środków – **30,53 %** uzyskanych dochodów i wykonane zostały w 84,37 % w stosunku do planu.

1.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Dochodami bieżącymi są dochody nie będące dochodami majątkowymi. Dochody te w pierwszym półroczu 2022 r. wykonano na poziomie **26 388 011,76 zł**, co stanowi **63,34 %** planu. W okresie sprawozdawczym zwiększono dochody bieżące o kwotę 5 043 686,06 zł, tj. o 12,11% w stosunku do planu.

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

Tabela 3. Źródła dochodów bieżących gminy Łobzenica i wykonanie w pierwszym półroczu 2022 r.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
dochody własne	12 036 100,46	7 053 773,01	58,61
subwencje	18 911 516,00	10 529 077,00	55,68
dotacje i inne środki	10 714 518,60	8 805 161,75	82,18
RAZEM	41 662 135,06	26 388 011,76	63,34

1.1.1. Dochody własne

Dochody bieżące własne stanowią 26,73 % planu dochodów bieżących 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 i z tytułu opłat oraz jego realizację w pierwszym półroczu 2022 r. dla gminy Łobzenica przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 4. Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe i z tytułu opłat

wyszczególnienie	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	45 256,00	22 617,69	49,98
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 233 622,00	2 116 812,00	50,00
Podatek rolny (0320), w tym:	1 639 400,00	847 242,92	51,68
od osób prawnych	83 400,00	41 881,00	50,22
od osób fizycznych	1 556 000,00	805 361,92	51,76
Podatek od nieruchomości (0310), w tym:	2 565 000,00	1 525 569,30	59,48
od osób prawnych	1 190 500,00	732 423,23	61,52
od osób fizycznych	1 374 500,00	793 146,07	57,70
Podatek leśny (0330), w tym:	123 600,00	63 159,29	51,10
od osób prawnych	112 300,00	56 354,00	50,18
od osób fizycznych	11 300,00	6 805,29	60,22
Podatek od środków transportowych, w tym:	146 000,00	94 876,49	64,98
od osób prawnych	16 000,00	8 233,00	51,46
od osób fizycznych	130 000,00	86 643,49	66,65
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (0350)	10 000,00	6 249,64	62,50
Podatek od czynności cywilnoprawnych (0340), w tym:	200 500,00	166 451,58	83,02
od osób prawnych (0500)	500,00	213,00	42,60
od osób fizycznych	200 000,00	166 238,58	83,12
Wpływy z opłaty targowej (0430)	180 000,00	62 560,00	34,76
Wpływy z podatku od spadków i darowizn (0360)	15 000,00	10 368,06	69,12
Wpływy z opłaty od posiadania psów (0370)	16 000,00	11 828,66	73,93
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (0640)	9 100,00	5 291,73	58,15
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (0910)	32 100,00	5 629,66	17,54
Wpływy z opłaty skarbowej (0410)	34 000,00	20 724,00	60,95
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej (046)	2 000,00	-	-
Opłata za zajęcie pasa drogowego (049)	68 000,00	67 459,52	99,21
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (0268)	6 000,00	-	-
Pozostałe wpływy	400,00	2,81	0,70
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (0480)	180 000,00	126 253,92	70,14
Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (0270)	61 001,86	61 001,86	100,00
Razem	9 566 979,86	5 214 099,13	54,50

Decydujące znaczenie w realizacji dochodów własnych gminy Łobzenica w pierwszym półroczu 2022 roku miały **udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych** w kwocie 2 116 812,00 zł, pobieranego na zasadach ogólnych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy Łobzenica. Kwota dochodów z w/w tytułu przyjęta została do budżetu na podstawie informacji Ministerstwa Finansów i ustalona na podstawie art. 4 i 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Realizacja dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zależy od wysokości faktycznie osiągniętych dochodów osób zamieszkałych na obszarze gminy - może więc ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu 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.

Drugim co do wielkości źródłem dochodów własnych gminy Łobzenica jest **podatek od nieruchomości**. Naliczenia podatku dokonano w oparciu o stawki dla tego podatku przyjęte uchwałą Nr XXXIV/318/21 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 21.10.2021 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 2022 r. na poziomie **59,48 %**, tj. w kwocie **1 525 569,30 zł**. Zaległość na dzień 30.06.2022 r. wynosi 145 356,40 zł i dotyczy podatku od osób fizycznych w kwocie 145 346,43 zł i od osób prawnych w kwocie 9,97 zł.

Niemniej ważnym źródłem dochodów własnych gminy Łobzenica jest podatek rolny (16,44 % uzyskanych dochodów). Dochody z tytułu **podatku rolnego** wykonano w pierwszym półroczu 2022 r. na poziomie **51,68 %** planu, w kwocie **847 242,92 zł**. Podatek rolny od osób fizycznych stanowi 51,76 % wykonanych dochodów z tego tytułu. Zaległość na dzień 30.06.2022 r. wynosi 88 889,40 zł i dotyczy podatku od osób fizycznych w kwocie 88 878,40 zł i od osób prawnych w kwocie 11,00 zł.

Kolejnym znaczącym źródłem dochodów w gminie Łobzenica jest **podatek od czynności cywilnoprawnych**, którego realizacja w pierwszym półroczu 2022 roku wyniosła **166 451,58 zł**, tj. **83,02 %** 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 dzień 30.06.2022 r. wynosi 1 620,71 zł.

Dochody z tytułu **podatku leśnego** zostały zrealizowane na poziomie **51,10 %** planu, tj. w kwocie **63 159,29 zł**. Zaległość na dzień 30.06.2022 r. wynosi 823,98 zł i dotyczy osób fizycznych i prawnych.

Dochody z tytułu podatku **od środków transportowych** wyniosły **94 876,49 zł** i zostały zrealizowane w **64,98 %** w stosunku do planu. Zaległość na dzień 30.06.2022 r. wynosi 69 051,63 zł, w tym od osób fizycznych 62 296,64 zł i od osób prawnych 6 754,99 zł.

Z tytułu wpływów z **opłaty targowej** dochody wyniosły 62 560,00 zł i zostały zrealizowane w **34,76 %** w stosunku do planu. Niższe dochody z tego tytułu związane były z sytuacją pandemiczną w kraju, która ograniczyła liczbę handlujących na targowisku,

zwłaszcza na początku bieżącego roku.

Realizacja dochodów z tytułu **opłaty od posiadania psów** wyniosła **11 828,66 zł**, tj. **73,93 %** planu. Zaległość na dzień 30.06.2022 r. wynosi 2 925,89 zł.

Pozostałe dochody własne uzyskane w okresie sprawozdawczym dotyczyły m.in. wpływu z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (5 629,66 zł), wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych (22 617,69 zł), opłat za zajęcie pasa drogowego (67 459,52 zł), wpływów z tytułu opłaty skarbowej (20 724,00 zł), z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (126 253,92 zł), wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (61 001,86 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 i wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wykorzystanie tych środków zostały omówione w dalszej części niniejszego opracowania.

1.1.2. Subwencje

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w planie dochodów budżetu na rok 2022 ujęto następujące elementy subwencji ogólnej: część oświatową, część równoważącą i 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 2022 roku.

Tabela 5. Subwencja ogólna i jej wykonanie

wyszczególnienie	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
część oświatowa subwencji ogólnej	9 839 462,00	5 993 053,00	60,91
część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8 779 238,00	4 389 618,00	50,00
część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	292 816,00	146 406,00	50,00
RAZEM	18 911 516,00	10 529 077,00	55,68

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 zaspokajaniu 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 i innych środków** wynosi **8 967 161,75 zł**, z czego na zadania bieżące – 906 838,25 zł i na zadania majątkowe – 162 000,00 zł.

Plan dotacji na zadania zlecone stanowi kwotę 9 630 688,05 zł, natomiast na zadania własne – 997 110,55 zł. Szczegółowe informacje o otrzymanych **dotacjach na zadania bieżące** oraz poziomie ich wykorzystania przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela 6. Dotacje i środki na zadania bieżące otrzymane przez gminę Łobżenica w 2022 r.

lp.	wyszczególnienie	klasyfikacja	plan na 30.06.2022 r.	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
1	Środki finansowe z Województwa Wielkopolskiego na bieżące utrzymanie części drogi wojewódzkiej na terenie gminy Łobżenica	60013-2330	80 000,00	80 000,00	100,00
2	Środki finansowe z Powiatu Pilskiego na bieżące utrzymanie części dróg powiatowych na terenie gminy Łobżenica	60014-2320	10 000,00	10 000,00	100,00
3	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID - umowa o przyznanie grantu o numerze 3427/1/2021 z dnia 20.12.2021 r. „Cyfrowa Gmina”	72095-2187	160 040,00	160 040,00	100,00
4	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - z tytułu zawartego porozumienia nr 073.108.2021 z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację programu „Czyste powietrze”	75023-2460	5 561,07	5 561,07	100,00
5	Dotacja na wychowanie przedszkolne - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80103-2030	153 612,00	76 806,00	50,00
6	Dotacja na wychowanie przedszkolne - przedszkole	80104-2030	183 732,00	91 866,00	50,00
7	Środki otrzymane na dodatkowe zadania oświatowe - na edukację dzieci z Ukrainy	80195-2700	19 364,00	19 364,00	100,00
8	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	26 880,00	13 440,00	50,00
9	Dotacja na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	85214-2030	96 000,00	60 000,00	62,50

10	Dotacja na zasiłki stałe	85216-2030	255 556,00	187 000,00	73,17
11	Dotacja na dofinansowanie - utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy	85219-2030	71 047,00	38 256,05	53,85
12	Dotacja na dożywianie uczniów w szkołach	85230-2030	51 922,55	33 207,35	63,96
13	Dotacja z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację Programu „Wspieraj Seniora” w 2022 r.	85295-2180	16 606,78	16 606,78	100,00
14	Dotacja z Powiatu Pilskiego na dofinansowanie do działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie	85311-2320	80 320,00	40 160,00	50,00
15	Dotacja na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym	85415-2030	68 031,00	68 031,00	100,00
16	Dotacja celowa otrzymana na dofinansowanie własnych zadań bieżących w związku z udzieloną pomocą finansową przez Wojewodę Wielkopolskiego wg umowy nr 34/2021 z dnia 12.05.2021 r. na zadanie pn. „Zakup sadzonek drzew miododajnych”	90004-2710	20 000,00	0,00	0,00
17	Umowa nr 438/2022/15/OZ-UP-go/D z dnia 27.01.2022 r. na dofinansowanie ze środków NFOŚiGW przedsięwzięcia pn. Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag	90026-2460	115 000,00	0,00	0,00
18	Środki z WFOŚiGW w Poznaniu - umowa nr 11211/U/400/427/2021 z dnia 18.10.2021 r. na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. "Łobżenickie lasy to tlenu zapasy, okaż kulturę i chroń naturę - konkursy upowszechniające wiedzę ekologiczną i przyrodniczą w Gminie Łobżenica"	90095-2460	13 500,00	0,00	0,00
19	Środki finansowe z Powiatu Pilskiego na dofinansowanie imprez kulturalnych w gminie Łobżenica	92105-2320	6 500,00	6 500,00	100,00
Razem			1 433 672,40	906 838,25	63,21

Oprócz tego gmina otrzymała dotacje związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 8 039 675,35 zł. Wykorzystanie dotacji wynosi 8 967 161,75 zł, co stanowi 84,37 % planu.

Szczegółowe wykorzystanie dotacji na zadania zlecone przedstawione zostało w załączniku nr 4 do niniejszej informacji, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały budżetowej na 2022 rok.

Realizacja przyznanych gminie Łobżenica w pierwszym półroczu 2022 r. dotacji i innych środków z budżetu państwa, funduszy celowych i z innych jednostek samorządu terytorialnego na własne zadania bieżące przebiegała zgodnie z planem.

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

Realizacja planu dotacji (dofinansowanie do zadań majątkowych) na zadania majątkowe omówiona została w dalszej części niniejszego opracowania – dotyczącej dochodów majątkowych.

1.1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe

Dochody uzyskane przez pozostałe jednostki budżetowe (poza Urzędem) stanowią kwotę 8 452 318,21 zł i realizowane były przez:

1.1.4.1 Dochody Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Głównym źródłem dochodów Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy są środki związane z realizacją zadań własnych z zakresu pomocy społecznej. Wśród uzyskanych dochodów są głównie wpłaty z tytułu opłat za pobyt w domach pomocy społecznej oraz wpłaty z tytułu świadczonych usług opiekuńczych.

Plan dochodów Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy (MGOPS) na dzień 30 czerwca 2022 r. stanowił kwotę 56 265,00 zł. Zrealizowane dochody wyniosły 25 106,34 zł, tj. 44,62 % planu.

Realizacja planu dochodów odbywała się w następujących działach:

- 852 Pomoc społeczna – 20 857,34 zł (43,21 % planu);
- 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 4 249,00 zł (53,11 % planu).

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach kształtowało się następująco:

Dział 852 Pomoc społeczna – 20 857,34 zł, w tym:

85219 Ośrodki pomocy społecznej – 1 404,18 zł

Wpływ ze sprzedaży składników majątkowych – 1 000,00 zł, to dochód uzyskany ze sprzedaży uszkodzonego samochodu służbowego.

Wpływy z pozostałych odsetek – 288,18 zł, kwotę uzyskano z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym jednostki.

Wpływy z różnych dochodów – 116,00 zł, to dochód uzyskany z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego, zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Wpływy z usług – 19 453,16 zł, stanowią wpłaty za usługi opiekuńcze świadczone w miejscu zamieszkania.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 4 249,00 zł, w tym:

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Wpływy w kwocie 4 249,00 zł pochodzą ze sprzedaży prac i wyrobów wykonanych przez uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Liszkowie. Środki uzyskane z tego tytułu przeznaczane są na integrację uczestników warsztatów.

1.1.4.2 Dochody Centrum Administracyjno - Finansowego

Plan dochodów Centrum Administracyjno – Finansowego (CAF) na 2022 r. stanowi kwotę 700,00 zł. W omawianym okresie uzyskano dochody w kwocie 136,94 zł (19,56 % planu), w tym:

- wpływy z pozostałych odsetek – 69,94 zł, to odsetki od środków na rachunku bankowym jednostki;
- wpływy z różnych dochodów – 67,00 zł, to dochód uzyskany z tytułu z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego, zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej.

1.1.4.3 Dochody gminnych jednostek oświatowych

Dochody w szkołach podstawowych i przedszkolu na 2022 rok zaplanowano w kwocie 277 771,00 zł. W trakcie omawianego okresu sprawozdawczego zwiększono plan dochodów o kwotę 4 589,34 zł. Na dzień 30 czerwca 2022 r. plan dochodów wyniósł 282 360,34 zł, natomiast wykonanie 237 956,54 zł (84,27 % planu).

Zwiększenia planu dochodów dokonano w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe i 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, w paragrafie:

- 0940 wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 2 122,96 zł (SP Wiktorówko),
- 0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 2 466,38 zł (SP Dźwierzno Małe 1 397,28 zł i SP Wiktorówko 1 069,10 zł).

Dochody za pierwsze półrocze 2022 r. wykonano w kwocie 237 956,54 zł, co stanowi 84,27 % planu. Głównym źródłem dochodów w jednostkach oświatowych były wpływy z tytułu opłat za wyżywienie w szkołach podstawowych i oddziałach przedszkolnych w kwocie 89 584,00 zł oraz za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia w przedszkolu w kwocie 113 155,08 zł, które stanowiły około 85 % (tj. 202 739,08 zł) zrealizowanych dochodów ogółem.

Plan dochodów w szkołach podstawowych i przedszkolu realizowany był dwóch działach, tj. 700 Gospodarka mieszkaniowa i 801 Oświata i wychowanie. Wykonanie planu dochodów w poszczególnych rozdziałach kształtowało się następująco:

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 6 542,92 zł (57,57 % planu)

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 – 6 542,92 zł, są to wpływy z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych i powierzchni dachu.

80101 Szkoły podstawowe – 26 151,37 zł (146,51 % planu)

Zrealizowane dochody pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 125,00 zł, kwotę uzyskano z wpłat za wydane duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych;
- wpływy z usług – 21 416,66 zł, to kwota uzyskana od Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy za zużycie gazu, w ramach zawartego porozumienia;
Wysokie wykonanie planu w tym paragrafie (ok. 150 %) wynika z wyższych niż planowano wpływów dochodów za zużycie paliwa gazowego;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 390,00 zł, to dochód uzyskany ze sprzedaży złomu;
- wpływy z pozostałych odsetek – 652,33 zł, są to odsetki od środków na rachunkach bankowych jednostek oświatowych;
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 2 466,38 zł, kwotę tę stanowi odszkodowanie uzyskane od firmy ubezpieczeniowej z tytułu uszkodzenia mienia;
- wpływy z różnych dochodów – 1 101,00 zł, to dochód uzyskany z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego, zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 2 122,96 zł (100,00 % planu)

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 2 122,96 zł, jest to dochód pochodzący ze zwrotu nadpłaty za energię elektryczną.

80104 Przedszkola – 14 880,21 zł (73,30 % planu)

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 14 480,00 zł, to dochody z tytułu opłat za pobyt dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym;
- wpływy z pozostałych odsetek – 279,21 zł, to odsetki od środków na rachunku bankowym jednostki;
- wpływy z różnych dochodów – 121,00 zł, to dochód uzyskany z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego, zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej.

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 188 259,08 zł (81,60 % planu)

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 95 015,08 zł, to dochody z tytułu opłat za pobyt dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym, z tego:
 - za wyżywienie dzieci uczęszczających do przedszkola – w kwocie 76 167,08 zł;
 - za wyżywienie dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w kwocie 18 848,00 zł;
- wpływy z tytułu usług – 93 244,00 zł, z tego:
 - wyżywienie uczniów płatne przez MGOPS oraz nauczycieli – w kwocie 22 508,00 zł;
 - wyżywienie uczniów uczęszczających do klas 1-8 i nauczycieli – w kwocie 70 736,00 zł.

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 2022 r. dochody majątkowe obejmują dochody własne oraz dotacje i środki pochodzące z innych źródeł, zgodnie z poniższym zestawieniem.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
dochody własne	740 000,00	353 035,00	47,71
dotacje i inne środki	11 077 750,00	2 624 953,00	23,70
RAZEM	11 817 750,00	2 977 988,00	25,20

Dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie 2 977 988,00 zł, co stanowi 25,20 % planu, w tym dochody ze sprzedaży majątku stanowią kwotę 123 668,41 zł.

Niższe wykonanie dochodów majątkowych z tytułu dotacji i innych środków omówione zostało w części „1. Dochody” niniejszej informacji.

Szczegółowe wykonanie dochodów majątkowych w pierwszym półroczu 2022 r. przedstawia tabela poniżej.

Tabela 7. Dochody majątkowe

lp.	wyszczególnienie (źródło dochodów)	klasyfikacja	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
1	Dofinansowanie do zadania pn. „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica” – kwota dofinansowania wynosi 738 990,02 zł, na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.04.05.04-30-0006/19-00 z dnia 18.08.2020 r. zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego (działającym jako Instytucja Zarządzająca Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym na lata 2014-2020) a Gminą Łobżenica	01041-6297	738 990,02	0,00	-

2	Dofinansowanie (płatność końcowa) do zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada” na podstawie podpisanej w dniu 26 lipca 2018 r. umowy z Zarządem Województwa Wielkopolskiego	01041-6297	415 380,80	413 812,88	99,62
3	Umowa o dofinansowanie Projektu pt. "Termomodernizacja budynków: Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy i Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym" nr RPWP.03.02.01-30-0039/15-00 zawarta w dniu 18.11.2019 r. pomiędzy Gminą Łobżenica a Zarządem Województwa Wielkopolskiego w ramach WRPO na lata 2014-2020. Kwota udzielonej pomocy 3 576 355,52 zł (wyplacana jako zaliczka lub refundacja poniesionych kosztów)	01041-6297	2 974 004,18	2 049 140,12	68,90
4	Dofinansowanie do realizacji przedsięwzięcia pn. "Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego". Kwota dofinansowania wynosi 150 000,00 zł, na podstawie Umowy o dofinansowanie Projektu nr RPWP.04.04.01-30-0007/18-00 z dnia 31.05.2019 r. zawartej pomiędzy Zarządem Województwa Wielkopolskiego (działającym jako Instytucja Zarządzająca Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym na lata 2014-2020) a Stowarzyszeniem Gmin i Powiatów Wielkopolski	01041-6297	150 000,00	0,00	
5	Wpływy z tytułu sprzedaży drewna z lasu komunalnego	02095-0870	210 000,00	123 668,41	58,89
6	Dofinansowanie ze środków Województwa Wielkopolskiego - FOGRiGW w Poznaniu umowa nr 103/2022 z dnia 05.04.2022 r. na realizację inwestycji pn. "Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych - obręb Kunowo"	60016-6300	111 375,00	-	-
7	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	70005-0760	84 000,00	65 163,76	77,58
8	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	70005-0770	300 000,00	-	-

9	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - z tytułu sprzedaży (152 835,00 zł), z tytułu spłat rat hipotecznych (11 368,86 zł)	70007-0770	146 000,00	164 203,86	112,47
10	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, umowa nr 3427/1/2021 r. o przyznanie grantu "Cyfrowa Gmina"	72095-6097	124 000,00	124 000,00	100,00
11	Dotacja Wojewody Wielkopolskiego na realizację projektu "Pod biało-czerwoną" - "Budowa masztu z flagą Rzeczypospolitej Polskiej przed budynkiem świetlicy wiejskiej w Luchowie"- umowa nr 24/FB. I/2022 z dnia 14.06.2022 r.	75095-6330	8 000,00	8 000,00	100,00
12	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Środki z Rządowego Programu „Polski Ład” na podstawie wydanych promes przez Bank Gospodarstwa Krajowego.	75816-6090	6 366 000,00	-	-
13	Dofinansowanie ze środków PFRON projektu w ramach "Programu wyrównywania różnic między regionami III" przedsięwzięcia pn. "Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica", na podstawie umowy nr 3/WR-F/2021 zawartej dnia 18.10.2021 z Powiatem Pilskim	85311-6280	160 000,00	-	-
14	Środki finansowe (dotacja celowa) z Gminy Wyrzysk - umowa z dnia 20.05.2022 r. na dofinansowanie zadania "Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica"	85311-6300	30 000,00	30 000,00	100,00
OGÓLEM			11 817 750,00	2 977 989,03	25,20

Dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły **164 203,86 zł**, w tym z tytułu sprzedaży w okresie sprawozdawczym 152 835,00 zł (trzy lokale mieszkalne wraz z garażem), oraz z tytułu sprzedaży nieruchomości w latach poprzednich, których płatność ustalona została w ratach (z odroczonym terminem płatności) w kwocie 11 368,86 zł.

Kolejne sprzedaże nieruchomości planowane są na drugie półrocze br.

Szczegółowy wykaz zrealizowanych dochodów budżetowych w pierwszym półroczu 2022 r. (zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały budżetowej) przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszej informacji.

2. WYDATKI

Uchwałą Nr XXXVI/326/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2022 rok uchwalony plan wydatków budżetowych na dzień 1 stycznia 2022 roku wynosił **50 094 716,00 zł** i wzrósł w pierwszym półroczu 2022 r. do kwoty **56 173 148,32 zł**, tj. o 12,13 %.

Łączna kwota wykonanych wydatków w okresie sprawozdawczym wynosi **23 981 328,18 zł** i stanowi **42,69 %** 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 8. Realizacja wydatków

wyszczególnienie	plan na 01.01.2022 r.	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
Razem wydatki	50 094 716,00	56 173 148,32	23 981 328,18	42,69
wydatki bieżące	36 029 599,75	41 240 976,07	22 661 022,98	54,95
w tym na zadania zlecone	7 196 090,00	9 626 574,52	7 842 613,65	81,47
wydatki majątkowe	14 065 116,25	14 932 172,25	1 320 305,20	8,84

2.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Wykonane w pierwszym półroczu 2022 r. dochody bieżące (26 388 011,76 zł) były wyższe od wydatków bieżących (22 661 022,98 zł) o **3 726 988,78 zł**, co spełnia wymogi określone w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

2.1.1. Realizacja wydatków w jednostkach organizacyjnych gminy

Realizacja wydatków bieżących w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki tego działu wynoszą **914 067,06 zł** (97,30 % planu). Dotyczą następujących rozdziałów:

01008 Melioracje wodne

Kwota wydatków wynosi **42 899,70 zł** (94,29 % planu) i dotyczy bieżącej konserwacji i utrzymania infrastruktury melioracyjnej, w tym:

- zakup usług remontowych – 32 336,70 zł,
- różne opłaty i składki – 563,00 zł.

W tym rozdziale udzielono dotacji w kwocie 10 000,00 zł gminnej spółce wodnej w Łobżeniczy na prace bieżące związane z gospodarką melioracyjną. Dotowany przedstawił rozliczenie wykorzystania dotacji i sprawozdanie zostało przyjęte.

01030 Izby rolnicze

Zrealizowane wydatki wynoszą **11 635,49 zł** (34,73 % 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 **859 531,87 zł** (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 2022 roku. Przyznane środki zostały wykorzystane w 100 % zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 020 – Leśnictwo

Wydatki tego działu dotyczą rozdziału

02095 Pozostała działalność, w którym zaplanowano wydatki w kwocie **10 000,00 zł** z przeznaczeniem na gospodarkę drzewostanem na terenie gminy. W trakcie pierwszego półrocza dokonano zwiększenia wydatków z rozdysponowania części rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe do kwoty 53 200,00 zł. Wydatkowano na zakup materiałów 80,01 zł oraz na zakup usług pozostałych kwotę 42 799,32 zł (80,57 % planu) na usunięcie powalonych drzew w lasach komunalnych.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki tego działu ogółem wynoszą **213 835,99 zł** (3,05 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów.

60013 Drogi publiczne wojewódzkie

Zaplanowane wydatki w kwocie **10 000,00 zł** dotyczą utrzymania części drogi wojewódzkiej na terenie gminy Łobżenica. Środki na ten cel pochodziły z dotacji celowej województwa wielkopolskiego. Wydatkowanie nastąpi w II półroczu br.

60014 Drogi publiczne powiatowe

Zaplanowane wydatki w kwocie **10 000,00 zł** dotyczą zadań bieżących i są przeznaczone na utrzymanie części dróg powiatowych na terenie gminy Łobżenica. Środki na ten cel pochodzą z dotacji celowej Powiatu Pilskiego. Wydatkowanie nastąpi w II półroczu br.

60016 Drogi publiczne gminne

Poniesione wydatki w kwocie **213 835,99 zł**, dotyczą bieżącego utrzymania gminnej infrastruktury drogowej, m.in.:

- masa MMA na zimno, celem wykonania remontu nawierzchni bitumicznej dróg gminnych w kwocie 1 806,87 zł;
- farby olejne do oznakowania elementów pasa drogowego w kwocie 500,02 zł;
- demontaż i utylizacja azbestu, nowe pokrycie dachowe (wiata przystankowa w Dębnie) w kwocie 7 011,00 zł;
- zadania z zakresu organizacji ruchu drogowego w kwocie 3 075,00 zł;
- zadania utrzymania ulic i dróg gminnych, placów i mostów w kwocie 130 210,80 zł;
- zimowe utrzymanie ulic i dróg na terenie gminy w kwocie 45 824,99 zł;
- wykonanie poziomego oznakowania dróg gminnych w kwocie 18 302,40 zł;
- opłata za użytkowanie gruntów pokrytych wodami, czynsz dzierżawny za użytkowanie chodnika nad rzeką Łobżonka w kwocie 104,42 zł;
- opłata roczna za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej (budowa ścieżki pieszo-rowerowej na osiedle Leśne) w kwocie 3 550,05 zł;
- opłata przyłączeniowa do sieci projektowanego oświetlenia drogowego inwestycji – (Przebudowa drogi gminnej nr 129040P w zakresie budowy chodnika wraz z oświetleniem drogowym) w kwocie 282,16 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1 250,18 zł;
- opłata na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 61,80 zł.

W tym rozdziale zrealizowano również wydatki inwestycyjne w kwocie 1 856,30 zł. Szczegółowy opis realizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do niniejszej informacji.

Dział 630 – Turystyka

Wydatki w tym dziale wynoszą **13 031,38 zł** (9,89 % planu), dotyczą zadań bieżących i realizowane były w rozdziale:

63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Wydatki w tym rozdziale dotyczyły utrzymania infrastruktury rekreacyjnej, w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe z narzutami w kwocie 1 034,14 zł (pracownik gospodarczy zatrudniony na umowę zlecenie od 20.06.2022 r.),
- utrzymania gminnych obiektów turystyki w ramach porozumienia z ZGKiM w kwocie 10 245,90 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 295,02 zł,
- usługa czyszczenia toalet w łącznej kwocie 226,32 zł.

W tym rozdziale zrealizowano również wydatki inwestycyjne w kwocie 1 230,00 zł. Szczegółowy opis realizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do sprawozdania.

63095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie 3 500,00 zł na wydatki związane z realizacją zadań własnych z zakresu turystyki w ramach inicjatyw lokalnych. Wydatkowanie środków w II półroczu br.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki tego działu ogółem wynoszą **45 313,77 zł** (39,30 % planu) i realizowane były w następujących rozdziałach:

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W tym rozdziale realizowano wydatki bieżące w kwocie **17 457,26 zł** (88,17 % planu), które dotyczą następujących zakupów:

- niezbędne usługi związane ze sprzedażą mienia gminnego w kwocie 14 580,00 zł,
- abonament roczny portalu ogłoszeniowego niezbędnego na stanowisku ds. gospodarki nieruchomościami w kwocie 861,00 zł,
- opłaty poniesione na rzecz budżetu państwa – opłata sądowa w kwocie 200,00 zł,
- opłaty poniesione na rzecz budżetu j.s.t. – opłaty za wypisy i wyrisy do Powiatu Pilskiego w kwocie 1 816,26 zł (w tym opłata za wieczyste użytkowanie gruntu będącego własnością Powiatu Pilskiego).

70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

W tym rozdziale poniesiono wydatki bieżące w kwocie **2 850,24 zł** (16,77 % planu), które dotyczą inwentaryzacji uproszczonej nieruchomości położonej przy ul. Sienkiewicza 6A.

70095 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale stanowią kwotę **25 006,27 zł** (31,86 % planu) i dotyczą wydatków bieżących, tj.:

- dopłaty do lokali socjalnych w kwocie 20 792,32 zł;
- zużycie energii elektrycznej, wody oraz wywóz odpadów komunalnych w mieszkaniach socjalnych, wieży widokowej, punkcie pomocy potrzebującym przy ul. Sikorskiego 1 oraz w budynku po byłej szkole podstawowej w Luchowie w kwocie 3 895,90 zł;
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 318,05 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wykonane wydatki w tym dziale wynoszą **9 208,95 zł** (5,60 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

W tym rozdziale wydatkowano środki w kwocie **9 208,95 zł** (5,82 % planu). Dotyczyły one:

- wynagrodzenia bezosobowe (komisja urbanistyczna) w kwocie 3 000,00 zł,

- ogłoszenia w mediach o uchwaleniu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 6 208,95 zł.

71035 Cmentarze

W tym rozdziale zaplanowano kwotę 2 000,00 zł na zakup zniczy i kwiatów na miejsca pamięci narodowej. Wydatkowanie w II półroczu br.

71095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano kwotę 4 000,00 zł. W pierwszym półroczu 2022 r. nie poniesiono wydatków.

Dział 720 – Informatyka

Wydatki planowane w tym dziale w kwocie 284 040,00 zł dotyczą realizacji projektu „Cyfrowa Gmina” – umowa o przyznanie grantu o numerze 3427/I/2021 z dnia 20.12.2021 r. – rozdział 72095. Projekt w trakcie realizacji. Wydatkowanie środków bieżących i majątkowych w II półroczu br.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki poniesione w tym dziale wynoszą łącznie **3 102 594,16 zł** (51,94 % planu) i zostały zrealizowane w ramach planu finansowego Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica (UMGŁ), jak i Centrum Administracyjno – Finansowego w Łobżenicy (CAF), w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	CAF
750	Administracja publiczna	5 972 949,65	3 102 594,16	2 752 452,68	350 141,18

Wykonane wydatki w ramach planu finansowego UMGŁ w tym dziale wynoszą **2 752 452,68 zł** i stanowią **52,33 %** planu. Dotyczą one następujących rozdziałów:

75011 Urzędy wojewódzkie

Wydatki stanowią kwotę **46 851,52 zł** (49,66 % planu), która została przeznaczona 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 środki w kwocie **1 374,89 zł** jako dotację celową dla Powiatu Pilskiego na pokrycie rocznych kosztów eksploatacji łącza CEPIK, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy. Realizacja wydatku w II półroczu br., zgodnie z umową.

75022 Rady gmin (miast, miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale zrealizowane zostały w kwocie **115 521,02 zł** (47,69 % planu) i dotyczą wydatków bieżących, tj.:

- wypłaconych diet radnym Rady Miejskiej w Łobzenicy w kwocie 106 302,35 zł,
- zakupu materiałów biurowych i innych artykułów niezbędnych do prawidłowego działania Rady Miejskiej w kwocie 2 252,42 zł,
- zakup usług remontowych sprzętu komputerowego w kwocie 798,27 zł,
- zakupu niezbędnych usług do właściwego działania Rady Miejskiej w kwocie 5 651,38 zł,
- opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 516,60 zł.

75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **2 418 532,06 zł** (54,15 % planu) i dotyczyły wydatków majątkowych w kwocie 516 796,04 zł oraz wydatków bieżących w kwocie 1 901 736,02 zł, tj.:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **1 548 997,75 zł**, w tym:
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 156 057,52 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych w kwocie 1 122 876,09 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 49 841,33 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń w kwocie 220 222,81 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **352 738,27 zł** dotyczą:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 751,61 zł na wypłatę ekwiwalentu za pranie i naprawę odzieży roboczej oraz dofinansowanie do czesnego i do okularów korekcyjnych pracowników do pracy przy monitorach,
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – ryczałt na rozjazd pracownika zatrudnionego na umowę zlecenie (sprawy leśne) w kwocie 530,73 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 29 014,29 zł, w tym:
 - paliwa do samochodu będącego własnością gminy oraz drobne artykuły związane z jego eksploatacją – 3 302,55 zł,
 - druki i książki nadawcze – 3 303,20 zł,
 - pozostałe materiały biurowe (koperty, segregatory, długopisy, teczki, zeszyty, papier i inne) – 13 130,16 zł,
 - środki czystości do sprzątania budynku urzędu – 3 210,29 zł,
 - materiały do archiwizacji dokumentów w urzędzie – 1 122,99 zł,
 - telefon bezprzewodowy – 119,00 zł,
 - folie ochronnej na okna oraz płyty plexi – 338,06 zł,
 - krzesła biurowe – 1 012,50 zł,
 - dyski twarde do laptopów – 584,09 zł,
 - kwiaty oraz drobne artykuły przemysłowe na spotkania – 2 008,05 zł,
 - odkurzacz przemysłowy, kosze do segregacji śmieci, podkładki filcowe – 883,40 zł,
- zakup energii – 61 301,06 zł, w tym:
 - gaz – 45 489,45 zł,
 - energia elektryczna – 15 158,28 zł,
 - woda – 653,33 zł.
- zakup usług remontowych – 5 984,80 zł, w tym:
 - konserwacja systemu alarmowego w urzędzie – 471,16 zł,
 - czyszczenie klimatyzatorów (konserwacja) – 1 320,00 zł,

- naprawa zasilaczy awaryjnych – 1 434,99 zł,
- przegląd i konserwacja niszczarki oraz naprawa kopiarki – 515,37 zł,
- usunięcie awarii instalacji kanalizacyjnej w toalecie – 1 458,55 zł,
- naprawa mebli biurowych – 784,73 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 650,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 114 654,51 zł, dotyczy następujących wydatków:
 - opłata za licencje utrzymania serwisu www i serwera poczty elektronicznej – 1 586,70 zł,
 - licencja na oprogramowanie RADIX – 12 005,19 zł,
 - przedłużenie umowy na obsługę eGmina – 2 460,00 zł,
 - odnowienie aplikacji raportowania do systemu Bestia – 184,50 zł,
 - abonament roczny za udzielenie licencji SaaS (platforma zakupowa – prawo ZP) – 6 273,00 zł,
 - opłata za licencje pakietu Microsoft Office – 613,54 zł,
 - dostęp oraz asysta do aplikacji WOD-KAN – 1 845,00 zł,
 - opłata za dostęp do systemu prawnego LEX – 3 228,75 zł,
 - odnowienie licencji na oprogramowanie antywirusowe – 3 567,00 zł,
 - roczny Serwis Informacji Przestrzennej Gminy Łobżenica – 15 375,00 zł,
 - obsługa bhp i p.poż. w Urzędzie – 3 339,00 zł,
 - odbiór ścieków w Urzędzie – 2 138,43 zł,
 - Inspektor Ochrony Danych Osobowych – 4 203,46 zł,
 - pełnienie funkcji Pełnomocnika ds. ochrony informacji niejawnych – 3 000,00 zł,
 - monitoring z interwencją – 543,24 zł,
 - utrzymanie gminnych obiektów administracji publicznej – 510,45 zł,
 - dzierżawa kserokopiarek – 7 385,81 zł,
 - przesyłki pocztowe i opłaty kurierskie – 34 178,66 zł,
 - renowacja mebli biurowych – 6 000,00 zł,
 - kompleksowe mycie samochodu służbowego i badanie techniczne – 399,00 zł,
 - czynsz za urządzenie do wody EDEN – 964,34 zł,
 - organizacja spotkania z sołtysami, samorządowcami z terenu pilskiego, nakielskiego, złotowskiego, sępoleńskiego oraz Dnia Skupienia Samorządowców – 3 850,00 zł,
 - dojazd i udział w rozprawie sądowej – 240,00 zł,
 - utylizacja tonerów – 12,30 zł,
 - opłaty bankowe – 751,14 zł,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 5 861,91 zł,
- usługi obejmujące tłumaczenia – 120,00 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 25 830,00 zł (umowa na obsługę prawną w urzędzie),
- podróże służbowe krajowe – 5 855,16 zł (ryczałty – 2 463,35 zł, delegacje – 3 391,81 zł),
- ubezpieczenie mienia, sprzętu i pojazdów oraz składki członkowskie – 45 602,42 zł (w tym: ubezpieczenie komunikacyjne i majątkowe I rata – 23 352,00 zł, abonament RTV – 345,60 zł i składki członkowskie – 21 904,82 zł),
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 50 625,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetu państwa – 330,00 zł,

- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 1 354,78 zł,
- szkolenia pracowników – 3 272,00 zł.

W tym rozdziale zrealizowano również wydatki inwestycyjne w kwocie 516 796,04 zł na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica”.

Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do niniejszej informacji.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **73 237,29 zł** (33,29 % planu). Realizacja zadań z zakresu promocji dotyczyła następujących wydatków:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 6 170,27 zł, dotyczyły umów zleceń osób, które wykonywały usługi związane z promowaniem gminy, jak również stałe działania na rzecz promocji;
- zakup nagród konkursowych – 195,68 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 15 416,40 zł, w tym:
 - zakup prasy (Aktualności Lokalne, Panorama Łobżenicy) – 2 488,00 zł;
 - strój reklamowy (maskotka dzika z logo gminy Łobżenica) – 5 535,00 zł;
 - flagi – 440,00 zł;
 - statyw i mikrofon do aparatu fotograficznego – 119,99 zł;
 - okładki dyplomowe, papier ozdobny, teczki promocyjne – 1 838,41 zł;
 - artykuły promocyjne na spotkanie z najlepszymi uczniami gminy – 428,52 zł;
 - materiały promocyjne – 2 712,57 zł;
 - części do świątecznego promocyjnego oświetlenia miasta – 1 853,91 zł;
- zakup usług pozostałych – 36 817,94 zł, które obejmują wydatki na:
 - film w formie prezentacji multimedialnej podsumowującej działania gminy Łobżenica w 2021 roku w kwocie 2 000,00 zł,
 - wykonanie i montaż 3 gablot informacyjnych na terenie miasta – 24 354,00 zł,
 - wdrożenie oraz abonament aplikacji informacyjnej dla mieszkańców gminy Łobżenica – 7 134,00 zł,
 - usługi związane z przyjęciem delegacji gminy partnerskiej z Niemiec – 150,00 zł,
 - organizacja spotkania podsumowującego dorobek kulturalny i promocyjny dla sołtysów i radnych – 2 332,00 zł,
 - publikacja życzeń okolicznościowych w prasie – 369,00 zł,
 - subskrypcja programu graficznego – 449,99 zł,
 - opłaty za przesyłki – 28,95 zł.

W tym rozdziale zrealizowano również wydatki inwestycyjne w kwocie 14 637,00 zł. Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do niniejszej informacji.

75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **350 141,48 zł** (49,12 % planu) i dotyczyły:

– wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **318 445,89 zł**, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 235 039,11 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 32 612,81 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 49 063,47 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 1 730,50 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **31 695,59 zł** przeznaczono na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, tj. ekwiwalent za pranie – 60,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – **5 026,55 zł**, w tym:
 - materiały biurowe i kancelaryjne, papier ksero itp. - 1 928,22 zł;
 - prasa fachowa (roczna prenumerata czasopisma Doradca) - 264,00 zł;
 - środki czystości - 531,31 zł;
 - pozostałe materiały: regały do archiwum, wkładka, zamek do drzwi, mop - 1 373,00 zł;
 - akcesoria komputerowe, tonery do drukarek i kserokopiarki - 930,02 zł;
- usługi remontowe, tj. przeglądy kserokopiarki, klimatyzatora – 248,40 zł;
- usługi zdrowotne, tj. badania lekarskie – 100,00 zł.
- usługi pozostałe – **8 152,06 zł**, w tym:
 - usługi pocztowe, tj. zakup znaczków pocztowych - 409,50 zł;
 - nadzór z zakresu bhp - 369,00 zł;
 - opłaty za przelewy elixir - 101,00 zł;
 - usługi informatyczne i usługi inspektora danych osobowych - 3 536,25 zł;
 - aktualizacja programów komputerowych wykorzystywanych w CAF, tj. Kadry, Płace, Zleczone, Przelewy, Finanse, Kasa, Rozrachunki - 2 407,35 zł;
 - roczna licencja na użytkowanie pakietu Microsoft 365 Business Standard PL - 639,96 zł;
 - wydanie certyfikatu osobistego (podpis kwalifikowany) - 614,00 zł;
 - pozostałe usługi (transportowa) - 75,00 zł;
- usługi telekomunikacyjne, w tym m.in. abonament za dostęp do Internetu – 441,64 zł;
- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, tj. usługi prawne – 4 920,00 zł;
- podróże służbowe krajowe, tj. delegacje pracowników, ryczałt na dojazdy – 290,94 zł;
- różne opłaty i składki, tj. częściowa zapłata za polisę ubezpieczenia mienia, OC z tytułu prowadzenia działalności i posiadanego mienia – 332,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 11 775,00 zł;
- szkolenia pracowników – 349,00 zł.

75095 Pozostała działalność

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale wynoszą **98 310,79 zł** (41,67 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 17 349,00 zł (za inkaso podatków i opłaty targowej),
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 79 350,00 zł (dieta sołtysów wypłacana na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Łobżenicy).

W tym rozdziale realizowane są również wydatki związane z pomocą dla obywateli Ukrainy. Środki na realizację zadania zostały przekazane z Funduszu Pomocy – realizacja zadań, o których mowa w art. 4, 5, 12 i 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy

obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (środki z MSWiA) - (sprawy Pesel i zdjęcia). Wydatkowano na ten cel (usługi fotograficzne) kwotę 1 611,79 zł.

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

Wykonane wydatki tego działu wynoszą **811,53 zł** (42,44 % planu) i realizowane były w rozdziale 75101.

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale dotyczą prowadzenia stałego rejestru wyborców. Całość finansowana jest z dotacji celowej Krajowego Biura Wyborczego. Wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 811,53 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zrealizowane wydatki w tym dziale wynoszą **76 936,70 zł** (48,21 % planu). Wykonane zostały w następujących rozdziałach:

75412 Ochotnicze straże pożarne

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **76 642,04 zł** (50,73 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 6 904,90 zł, dotyczą umów zleceń osób obsługujących sprzęt i pojazdy p. poż.;
- ekwiwalenty za udział w pożarach, wypłacane na podstawie uchwały nr V/43/19 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28.02.2019 r. – 10 801,31 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 31 803,95 zł, w tym wydatki na:
 - olej napędowy, płyny, benzyna do sprzętów i samochodów pożarniczych – 14 571,53 zł;
 - węgiel dla OSP Łobżenica – 2 871,00 zł;
 - opony (6 szt.) dla samochodu strażackiego OSP Dźwierszno Małe – 7 896,60 zł;
 - kompresor tłokowy AIRPRESS (OSP Łobżenica) – 2 440,00 zł;
 - wyposażenie samochodu pożarniczego OSP Łobżenica – 1 239,99 zł;
 - sprzęt do usuwania zniszczeń spowodowanych wichurami (OSP Łobżenica) – 1 992,60 zł;
 - artykuły na Ogólnopolski Strażacki Konkurs Plastyczny Związku OSP RP, kwiaty – 792,23 zł;
- zakup energii (woda i energia elektryczna jednostek OSP) – 3 407,84 zł;
- zakup usług remontowych – 5 499,96 zł, w tym:
 - naprawa samochodu pożarniczego Jelcz (OSP Łobżenica) – 3 999,96 zł;
 - naprawa instalacji elektrycznej samochodu STAR OSP Dźwierszno – 1 500,00 zł;
- badania lekarskie strażaków i ratowników – 4 109,91 zł;
- zakup usług pozostałych – 7 274,81 zł, w tym na:
 - przeglądy techniczne samochodów OSP – 750,00 zł,

- użyczenie boksu garażowego w budynku OSP Wiktorówko i OSP Walentynowo – 4 800,00 zł,
- usługa wulkanizacyjna dla pojazdu pożarniczego OSP Łobżenica – 590,40 zł,
- odprowadzenie ścieków OSP Łobżenica – 1 134,41 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 531,36 zł (opłaty za telefony komórkowe, abonament GPS),
- różne opłaty i składki – 6 308,00 zł (za I półrocze), w tym:
 - ubezpieczenie członków OSP od następstw nieszczęśliwych wypadków – 824,00 zł,
 - ubezpieczenie pojazdów OC – 4 741,00 zł,
 - ubezpieczenie jednostek OSP – 743,00 zł.

75421 Zarządzanie kryzysowe

W tym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące w kwocie **294,66 zł** (58,93 % planu) na: opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 294,66 zł.

75495 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano środki finansowe w kwocie 8 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu bezpieczeństwa publicznego w ramach inicjatywy lokalnej. Środki zostaną wydatkowane w II półroczu br.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

Wydatki w tym dziale związane są z nieodpłatną pomocą prawną finansowaną ze środków Powiatu Piłskiego. Kwota zrealizowanych wydatków w pierwszym półroczu 2022 r. wynosi 396,00 zł (50,00 % planu).

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki w tym dziale wynoszą **525 544,90 zł** (70,65 % planu) i dotyczą zapłaconych w okresie sprawozdawczym odsetek i kosztów od zaciągniętych kredytów bankowych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych. Wyjaśnienie poziomu wykonania planu omówiono w dalszej części informacji.

Dział 758 – Różne rozliczenia

75818 Rezerwy ogólne i celowe

W tym rozdziale zaplanowane są rezerwy. Stan rezerw na dzień 30.06.2022 r. wynosi 662 981,00 zł, w tym na wydatki bieżące w kwocie 410 981,00 zł i rezerwa celowa na zadania majątkowe w kwocie 252 000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki w tym dziale wynoszą **9 409 489,55 zł** (50,44 % planu) i realizowane były zarówno przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica, oświatowe jednostki organizacyjne gminy, jak

i Centrum Administracyjno-Finansowe w Łobżeniczy w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych		
				UMGŁ	JEDNOSTKI OŚWIATOWE	CAF
801	Oświata i wychowanie	18 654 489,69	9 409 489,55	734 058,11	8 399 812,05	275 619,39

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **734 058,11 zł** (37,72 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

80101 Szkoły podstawowe

W tym rozdziale wydatkowano środki finansowe na zadania inwestycyjne w jednostkach oświatowych w kwocie **522 161,39 zł** (31,34 % planu). Szczegółowy opis zrealizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

80104 Przedszkola

W tym rozdziale wydatkowano łącznie **138 992,10 zł** (87,15 % planu), w tym na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 3 387,54 zł (33,88 % planu), zakup usług pozostałych w kwocie 9 236,87 zł (92,37 % planu). Wydatki dotyczą finansowania kosztów korzystania przez dzieci naszej gminy z placówek przedszkolnych w obcych gminach – przedszkola publiczne i niepubliczne.

Wydatkowano również środki finansowe na zadania inwestycyjne w jednostkach oświatowych w kwocie **126 367,69 zł**.

Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do niniejszej informacji.

80195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **72 904,62 zł** (60,50 % planu) na dotację celową dla Powiatu Piłskiego na współfinansowanie kosztów utrzymania hali sportowej przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Łobżeniczy wg zawartego porozumienia.

Wydatki w tym dziale realizowane przez jednostki oświatowe (szkoły podstawowe i przedszkole publiczne) wynoszą **8 399 812,05 zł** (51,84 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

80101 Szkoły podstawowe

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **6 274 543,84 zł** (52,86 % planu) i dotyczyły:

- **wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 5 090 335,42 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 589 719,88 zł,
 - nagrody jubileuszowe (obsługa) - 3 612,00 zł,
 - odprawy emerytalne (obsługa) - 28 526,00 zł,
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli - 3 039 377,77 zł,

- nagrody jubileuszowe nauczycieli - 13 627,65 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 93 208,62 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli - 507 158,41 zł,
- pochodne od wynagrodzeń - 806 730,53 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - 3 519,73 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe - 4 854,83 zł, w tym 1 672,93 zł ze środków projektu NBP pt. „Zanim wydam ... o finansach w przedszkolach i szkołach”.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **1 184 208,42 zł** wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 224 334,52 zł, w tym:
 - zapomogi zdrowotne nauczycieli - 2 100,00 zł;
 - dodatek wiejski - 217 972,13 zł;
 - ekwiwalent za pranie, zakup odzieży ochronnej, środków bhp - 4 262,39 zł;
- stypendia dla uczniów – 10 000,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 100 885,31 zł, w tym:
 - artykuły biurowe i kancelaryjne, papier ksero, druki świadectw itp. - 4 420,73 zł;
 - środki czystości - 7 696,01 zł;
 - materiały do bieżących remontów - 1 540,98 zł;
 - olej opałowy, węgiel ekogroszek - 70 592,88 zł;
 - tonery i tusze do ksera i drukarek, przełącznik sieciowy, zespół bębna - 2 331,14 zł;
 - tablice obrotowe sucho ścieralne magnetyczne - 1 898,10 zł;
 - tablica korkowa, kasa edukacyjna, tarcza zegarowa, bilyony i banknoty do zabawy, zestaw demonstracyjny magnetycznych pieniędzy i inne zakupiono w ramach realizacji projektu NBP pt. „Zanim wydam...o finansach w przedszkolach i szkołach” (nagroda pieniężna dla SP. Wiktorówko) - 2 000,63 zł;
 - puchary, medale - 802,00 zł;
 - kwiaty rabatowe i balkonowe, środki do pielęgnacji zieleni - 4 423,40 zł;
 - paliwo do kosiarek - 1 069,95 zł;
 - pozostałe materiały - 4 109,49 zł, to głównie artykuły do napraw bieżących wykonywanych sposobem gospodarczym, ponadto zakupiono m.in. części do naprawy kosiarki, świetlówki, oprawy, odkurzacz, flagi, baner promujący innowacyjne nauczanie i inne zgodnie z potrzebami jednostek;
- **zakup środków dydaktycznych i książek – 67 103,47 zł**, w tym:
 - testy kompetencji trzecioklasistów i ósmoklasistów itp. - 1 016,71 zł,
 - czasopisma i książki do biblioteki - 223,18 zł,
 - pomoce dydaktyczne w ramach programu „Laboratoria przyszłości” - 65 863,58 zł,
- **zakup energii – 172 692,29 zł**, w tym:
 - energia elektryczna - 40 988,58 zł,
 - woda - 2 740,77 zł,
 - gaz - 128 962,94 zł,
- **zakup usług remontowych – 8 105,35 zł**, w tym:

- przegląd i konserwacja: kserokopiarek, drukarek, urządzeń dźwigowych, systemu alarmowego - 3 498,35 zł;
- naprawa i rozbudowa systemu alarmowego - 1 690,02 zł;
- naprawa zasilaczy awaryjnych UPS - 757,68 zł;
- naprawa centrali telefonicznej - 799,50 zł;
- naprawa kotła olejowego - 498,80 zł;
- przegląd systemu oddymiania - 861,00 zł;
- **zakup usług zdrowotnych – 1 190,00 zł** (badania pracowników),
- **zakup usług pozostałych – 212 195,61 zł**, w tym:
 - wywóz nieczystości - 11 227,94 zł;
 - opłaty kominiarskie - 4 452,60 zł;
 - opłaty za wywóz odpadów komunalnych - 17 886,80 zł;
 - usługi transportowe, kurierskie - 6 362,19 zł;
 - dowóz obiadów do szkół - 17 838,90 zł;
 - usługi pocztowe, koszty wysyłki - 310,37 zł;
 - opłaty i prowizje bankowe - 926,00 zł;
 - nadzór z zakresu bhp i p.poż. - 4 551,00 zł;
 - koszty przejazdu uczniów w ramach programu nauczania - 6 581,68 zł;
 - dzierżawa dystrybutorów z wodą – 5 912,76 zł;
 - przegląd budowlany budynków szkolnych i placów zabaw - 2 870,00 zł;
 - monitoring obiektu - 657,12 zł;
 - wykonanie przyłącza dla wyparzacza - 369,00 zł;
 - usługi serwisowe, tj. kontrola pracy kotłowni - 615,00 zł;
 - okresowe badania elektryczne - 3 198,00 zł;
 - programy i licencje (m.in. e-dziennik, e-Świadectwa, e-Sekretariat, e-Plan lekcji, pakiet BASIC program Majątek WEB,), dostęp do portali oświatowych - 22 485,68 zł;
 - usługi informatyczne, inspektora danych osobowych - 7 448,27 zł;
 - koordynator dostępności - 1 700,00 zł;
 - koordynator ds. naruszeń, tj. kompleksowa obsługa w zakresie ochrony osób zgłaszających naruszenie prawa - 4 920,00 zł;
 - dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych - 15 609,11 zł;
 - zakup posiłków z Przedszkola Publicznego w Łobżenicy - 71 528,00 zł;
 - udział szkół w programie „Szkolny Klub Sportowy” - 2 400,00 zł;
 - wydanie certyfikatów osobistych (podpis kwalifikowany) - 1 104,77 zł;
 - i inne, zgodnie z potrzebami jednostek, w tym m.in. usługa wodno-kanalizacyjna, opłaty za przetwarzanie odpadów - 1 240,42 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne, w tym: abonament za dostęp do Internetu, za usługi telefoniczne stacjonarne i komórkowe służbowe – 5 629,12 zł;
- podróże służbowe krajowe – 594,25 zł;
- różne opłaty i składki, w tym: polisa ubezpieczenia mienia, OC z tytułu prowadzenia działalności i posiadanego mienia – 11 395,50 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 369 900,00 zł;

- szkolenia pracowników – 183,00 zł.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **553 846,36 zł** (52,14 % planu) i dotyczyły:

- **wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 446 823,11 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 62 204,15 zł,
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli - 267 415,77 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 6 909,62 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli - 36 076,13 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 70 121,94 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe - 3 655,93 zł,
 - wypłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - 439,57 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **107 023,25 zł** wydatkowano na:

- **wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 21 208,43 zł**, w tym:
 - dodatek wiejski - 21 048,43 zł,
 - ekwiwalent za pranie odzieży roboczej - 160,00 zł,
- **zakup materiałów i wyposażenia – 17 154,81 zł**, w tym:
 - środki czystości - 949,11 zł;
 - olej opałowy, węgiel - 15 717,12 zł;
 - pozostałe, w tym: do bieżących napraw - 488,58 zł;
- **zakup środków dydaktycznych i książek – 1 995,80 zł**, w tym: projektor, czasopismo Świerszczyk - 1 995,80 zł;
- **zakup energii – 14 033,49 zł**, w tym:
 - energia elektryczna - 5 779,84 zł,
 - woda - 491,28 zł,
 - gaz - 7 762,37 zł,
- **zakup usług zdrowotnych – 100,00 zł**,
- **zakup usług pozostałych – 23 130,72 zł**, w tym:
 - wywóz nieczystości, opłaty za odpady komunalne - 2 590,72 zł;
 - zakup posiłków z Przedszkola Publicznego w Łobżenicy - 20 540,00 zł;
- **odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 29 400,00 zł.**

80104 Przedszkola

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **757 372,81 zł** (54,33,% planu) i dotyczyły:

- **wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 636 219,05 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 137 845,57 zł,
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli - 319 671,57 zł (w tym 91 866,00 zł dotacja celowa na wychowanie przedszkolne),
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 24 232,22 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli - 50 578,12 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 103 275,59 zł,

- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - 615,98 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **121 153,76 zł** wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, tj. dodatek wiejski – 21 627,45 zł,
- **zakup materiałów i wyposażenia – 3 798,10 zł**, w tym:
 - materiały kancelaryjne i biurowe - 159,60 zł;
 - środki czystości - 1 929,33 zł;
 - bęben do drukarki - 319,80 zł;
 - pozostałe materiały, w tym m.in.: kwiaty, donice, ziemia, plandeki do zabezpieczenia piaskownic, benzyna do kosiarki - 1 389,37 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek, w tym m.in. zabawki – 1 049,02 zł;
- **zakup energii – 26 222,06 zł**, w tym:
 - energia elektryczna - 5 006,28 zł,
 - woda - 1 725,24 zł,
 - gaz - 19 490,54 zł,
- zakup usług remontowych, w tym: przegląd kserokopiarki i drukarki – 196,80 zł,
- zakup usług zdrowotnych, tj. badania pracowników – 100,00 zł,
- **zakup usług pozostałych – 18 834,47 zł**, w tym:
 - wywóz nieczystości, opłaty za wywóz odpadów komunalnych - 8 336,27 zł;
 - dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego - 1 843,29 zł;
 - opłaty kominiarskie - 339,48 zł;
 - nadzór w zakresie bhp i p.poż. - 922,50 zł;
 - opłaty za przelewy elixir - 183,00 zł;
 - przegląd budowlany budynku przedszkola, dozór techniczny - 1 560,00 zł;
 - usługi inspektora danych osobowych - 341,33 zł;
 - koordynator dostępności - 600,00 zł;
 - wydanie certyfikatu osobistego na 3 lata (podpis kwalifikowany) - 614,00 zł;
 - roczny abonament „Niezbędnik Dyrektora Przedszkola” - 1 095,00 zł;
 - wyjazd dzieci w ramach pracy dydaktyczno-wychowawczej do JuraPark Solec Kujawski, wynajem zamków dmuchanych i zjeżdźalni na Dzień Dziecka - 1 982,00 zł;
 - usługa wodno-kanalizacyjna, tj. udrożnienie i monitoring sieci kanalizacyjnej wewnątrz budynku - 1 000,00 zł;
 - pozostałe - 17,60 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne (abonament za dostęp do Internetu, usługi telefoniczne stacjonarne i komórkowe służbowe) – 486,12 zł;
- podróże służbowe krajowe – 80,24 zł;
- różne opłaty i składki (częściowa zapłata za polisę ubezpieczenia mienia, OC z tytułu prowadzenia działalności i posiadanego mienia) – 1 712,50 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 46 130,00 zł;
- szkolenia pracowników – 917,00 zł.

80107 Świetlice szkolne

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **74 670,04 zł** (33,57 % planu) i dotyczyły:

- **wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 73 620,04 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe - 54 312,54 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli - 7 518,07 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 11 716,99 zł,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - 72,44 zł.

Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 1 050,00 zł, są to odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

80113 Dowożenie uczniów do szkół

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **309 035,90 zł** (50,60 % planu) i dotyczyły:

- **wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 31 893,51 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 24 109,43 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 3 584,28 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 4 199,80 zł.

Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę **1 523,00 zł**, są to:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, tj. ekwiwalent za pranie odzieży roboczej w ramach bhp – 60,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 463,00 zł.

Wydatki w ramach tego rozdziału poniesione były przez Centrum Administracyjno – Finansowe w Łobżenicy w kwocie **275 619,39 zł** (54,45 % 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 związane jest głównie z usługą przewoźnika za dowóz uczniów do szkół z terenu gminy Łobżenica. 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 rozdziału stanowią kwotę **275 619,39 zł** (54,45 % planu). Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia bezosobowe tj. umowy zlecenia na zapewnienie opieki w czasie przewozu dzieci do szkół na terenie gminy Łobżenica – 26 647,37 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 911,14 zł,
- zakup usług pozostałych – **248 060,88 zł**, w tym:
 - usługa transportowa tj. dowóz dzieci i młodzieży z terenu Gminy Łobżenica do szkół podstawowych w Wiktorówku, Dźwiersznie Małym, Fanianowie, Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy - 198 327,55 zł;
 - dowóz uczniów do Szkoły Podstawowej Specjalnej w Łobżenicy i ucznia do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu, w tym usługa organizacji i zapewnienia opieki nad dziećmi w czasie przewozu - 46 324,15 zł;
 - zwrot kosztów za indywidualny dowóz uczniów do szkół - 3 409,18 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. 70a Karty Nauczyciela.

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **15 319,91 zł** (23,75 % planu) i dotyczyły udziału w szkoleniach i kursach podnoszących kwalifikacje zawodowe kadry pedagogicznej, dyrektorów jednostek oświatowych, zwrotu kosztów dojazdu itp. Z kwoty tej szkoły podstawowe wydatkowały 11 212,32 zł, natomiast przedszkole wydatkowało 4 107,59 zł.

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **309 954,61 zł** (51,13 % planu) i dotyczyły:

- **wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 174 555,49 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 131 116,37 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 17 113,96 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 26 325,16 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **135 399,12 zł** wydatkowano na:

- **zakup materiałów i wyposażenia – 9 759,98 zł**, w tym:
 - środki czystości - 2 960,36 zł;
 - sztućce i tacki cateringowe jednorazowego użytku, folia pakująca - 6 799,62 zł;
- zakup środków żywności – 87 971,68 zł;
- zakup energii w tym: energia elektryczna, woda, gaz – 23 676,77 zł;
- zakup usług remontowych, w tym konserwacja i naprawa dźwigów – 799,50 zł;
- **zakup usług pozostałych – 5 707,19 zł**, w tym:
 - wywóz nieczystości - 3 314,99 zł;
 - usługi serwisowe urządzeń w kuchni i rozdzielniach - 990,00 zł;
 - wykonanie pomiarów elektrycznych dźwigów, przeglądów specjalnych - 959,40 zł;
 - dezynsekcja i deratyzacja węzła żywieniowego, tj. serwis programu prewencji i zwalczania szkodników - 442,80 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 7 484,00 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 **43 218,40 zł** (50,39 % planu) i dotyczyły:

- **wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 43 218,40 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 25 152,33 zł,
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli - 11 678,95 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 6 387,12 zł.

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

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **324 373,53 zł** (41,73 % planu) i dotyczyły:

– **wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 320 934,20 zł**, w tym:

- wynagrodzenia osobowe nauczycieli - 270 663,02 zł,
- pochodne od wynagrodzeń - 50 271,18 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **3 439,33 zł** dotyczą zwrotu kosztów dojazdu nauczycieli na nauczanie indywidualne.

80195 Pozostała działalność

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **13 096,04 zł** (23,87 % planu) i dotyczą:

- realizacji zadania w ramach środków z Funduszu Pomocowego przeznaczonego na działania na rzecz uchodźców z Ukrainy;
- realizacji przez Szkołę Podstawową w Fanianowie projektu ERASMUS+ pt. "Green World - Happy People – Zielony Świat - Szczęśliwi Ludzie": plan 35 492,98 zł, wykonanie – **4 936,64 zł** (13,91 % planu).

W rozdziale Pozostała działalność, w paragrafie wynagrodzenia osobowe nauczycieli zrealizowano wydatki na kwotę 8 159,40 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe nauczycieli z tytułu środków otrzymanych na dodatkowe zadania oświatowe. Środki zostały przekazane na edukację dzieci z Ukrainy w Szkole Podstawowej w Łobzenicy, w Dźwiersznie Małym oraz w Wiktorówku.

Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie realizuje w 2022 roku, zgodnie z zawartą umową, projekt programu ERASMUS+ pt. "Green World - Happy People – Zielony Świat - Szczęśliwi Ludzie".

W kwocie **4 936,64 zł** wykorzystano środki na:

- zakup materiałów i wyposażenia, m.in.: identyfikatory, materiały promocyjne, w tym rollup reklamowy itp. - 1 349,57 zł;
- zakup usług pozostałych, w tym: przewóz osób, usługi gastronomiczne - 3 587,07 zł.

Wydatki ponoszone były zgodnie z wytycznymi i zapisami w umowie finansowej, w oparciu o szacunkowy budżet projektu.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki w tym dziale wynoszą **205 541,53 zł** (51,98 % planu).

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

Dział	Treść	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	MGOPS
851	Ochrona zdrowia	395 453,25	205 541,53	150 133,95	55 407,58

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica wynoszą **150 133,95 zł** (60,52 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85153 Zwalczenie narkomanii

W tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie **3 450,00 zł** na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2022 rok. Na realizację przedmiotowego programu wydatkowano 3 450,00 zł.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **14 920,96 zł** (16,77 % planu) na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2022 rok.

Wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 903,00 zł (dotyczy umów zleceń osoby zajmującej się sprzątnięciem obiektu);
- zakup materiałów profilaktycznych – 1 100,00 zł;
- zakup wody – 32,52 zł;
- zakup usług pozostałych – 12 885,44 zł, sfinansowano warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne dla uczniów szkół podstawowych, rekolekcje trzeźwościowe dla osób uzależnionych i współuzależnionych, konsultacje dla osób uzależnionych i współuzależnionych, szkolenie członków komisji gminnej.

85195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano środki finansowe w wysokości **131 762,99 zł**, z tego na wydatki bieżące – 2 175,21 zł oraz majątkowe – 129 587,78 zł.

Wydatkowano środki na opłacenie kosztów utrzymania budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy (CPiAS) - woda, energia i ścieki w kwocie 2 175,21 zł.

W tym rozdziale wydatkowano również środki finansowe na zadania inwestycyjne w kwocie **129 587,78 zł**.

Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do niniejszej informacji.

W ramach planu finansowego MGOPS w Łobżenicy w dziale

851 Ochrona zdrowia wydatkowano kwotę **55 407,58 zł** (37,60 % planu). Dotyczyła ona rozdziałów:

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wszystkie wydatki w tym rozdziale dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2022 rok i wyniosły **55 407,58 zł**.

Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **41 573,95 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 19 625,85 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3 063,54 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe – 14 220,48 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 4 664,08 zł (4 174,56 zł + 489,52 zł).

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **13 833,63 zł** poniesiono na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym: środki bhp – 59,67 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 2 985,65 zł, w tym m.in.: artykuły biurowe, spożywcze do świetlic socjoterapeutycznych, środki czystości, wycieraczki, doposażenie zastawy stołowej, drobny sprzęt sportowy itp.;
- zakup energii – 3 850,46 zł, w tym: opłaty za centralne ogrzewanie świetlicy socjoterapeutycznej w Dębnie;
- zakup usług zdrowotnych – 50,00 zł, w tym: badanie lekarskie;
- zakup usług pozostałych – 3 875,85 zł, w tym: bilety wstępu do kina, usługi transportowe - przewóz dzieci i opiekunów, najem zamku dmuchanego, obsługa imprezy dla dzieci (ferie zimowe, Dzień Dziecka), kontynuacja licencji na oprogramowanie antywirusowe i inne związane z funkcjonowaniem świetlic socjoterapeutycznych;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, w tym abonament za dostęp do Internetu w świetlicach socjoterapeutycznych w Liszkowie i w Dębnie – 637,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 875,00 zł;
- szkolenia pracowników – 500,00 zł.

Realizacja planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, obejmującego również wpływy części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, i wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2022 rok przedstawiona została w załączniku nr 9 do niniejszej informacji.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Zrealizowane wydatki wynoszą **1 462 858,08 zł** (63,31% planu).

Na zadania realizowane w ramach tego działu poniesione zostały wydatki w planie finansowym Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica oraz Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy, zgodnie z poniższym zestawieniem.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	MGOPS
852	Pomoc społeczna	2 310 571,98	1 462 858,08	92 240,87	1 370 617,21

Wydatki w tym dziale wykonane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **92 240,87 zł** (66,55 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85215 Dodatki mieszkaniowe

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **81 502,35 zł** (71,75 % planu). Wydatki te obejmują:

- wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatków mieszkaniowych – 81 212,57 zł,
- wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatku energetycznego wraz z obsługą – 289,78 zł.

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

85295 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **10 738,52 zł** (42,95 % planu). Wydatki te dotyczą organizowanych na terenie gminy prac społecznie użytecznych od miesiąca marca do listopada 2022 r. Środki wydatkowano na wypłatę świadczeń z tego tytułu w kwocie 10 170,00 zł, ekwiwalent za pranie i naprawę odzieży oraz wodę w kwocie 113,00 zł, a także drobny sprzęt do prac 455,52 zł.

W ramach planu finansowego MGOPS w dziale 852 Pomoc społeczna wydatkowano łącznie 1 370 617,21 zł (63,10 % planu). Wydatki poniesiono w następujących rozdziałach:

85202 Domy pomocy społecznej

W **68,11 %**, w kwocie **47 675,52 zł** zrealizowano wydatki, które związane są z odpłatnościami za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej (DPS):

- DPS w Młodzieszynie,
- Zespole DPS w Wieleniu,
- DPS w Sochaczewie,

(dot. 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 kwocie **11 618,63 zł** (34,29 % planu) wydatkowano środki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby korzystające z pomocy społecznej (zasiłki stałe), w tym finansowane:

- ze środków własnych w kwocie 2 323,72 zł,
- ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 9 294,91 zł.

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

Wydatki w tym rozdziale wykonano na kwotę **100 507,53 zł** (61,55 % 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 46 014,64 zł;
- wypłaconych zasiłków okresowych, które sfinansowano w wysokości 54 488,89 zł z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne;
- opłat bankowych za przelewy elixir – 4,00 zł.

W pierwszym półroczu 2022 r. zasiłki okresowe przyznano decyzją 46 osobom (liczba osób w rodzinie - 126) i wypłacono 135 świadczeń, zasiłki celowe przyznano decyzją 66 osobom (liczba osób w rodzinie - 171), opłacono składki zdrowotne dla 44 osób w ilości 253 świadczeń.

85216 Zasiłki stałe

Wydatki tego rozdziału wykonano w kwocie **161 225,25 zł** (62,55 % planu).

Obejmują wypłatę zasiłków stałych finansowanych z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 161 218,25 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 7,00 zł związane były z opłatami bankowymi.

W pierwszym półroczu 2022 r. zasiłki stałe zostały przyznane decyzją dla 46 osób, wypłacono je w ilości 272 świadczeń.

85219 Ośrodki pomocy społecznej

Wydatki w tym rozdziale wykonano na kwotę **349 503,78 zł** (45,08 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 285 616,78 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 206 812,51 zł, w tym: w ramach dotacji na zadania własne – 38 256,05 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 35 200,40 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 40 912,92 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe – 2 690,95 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **63 887,00 zł** wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, tj. środki bhp – 516,23 zł;
- świadczenia społeczne – 9 300,00 zł, są to środki przeznaczone na wynagrodzenie za sprawowanie opieki, na zadania zlecone finansowane z środków Wojewody Wielkopolskiego;
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 858,69 zł, w tym: artykuły biurowe i materiały kancelaryjne, druki, tonery, środki czystości, paliwo do samochodu służbowego itp.;
- zakup energii – 10 153,84 zł, w tym: centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda;
- zakup usług remontowych – 396,00 zł, w tym: naprawa drukarki, konserwacja i czyszczenie klimatyzatora;
- zakup usług zdrowotnych – 50,00 zł, w tym: badanie lekarskie;
- zakup usług pozostałych – 18 412,69 zł, w tym m.in.: usługi pocztowe, nadzór z zakresu bhp, opłaty i prowizje bankowe, usługi informatyczne, inspektora danych osobowych, licencje na oprogramowania do obsługi programów wraz z utrzymaniem na 2022 rok, kontynuacja licencji programu antywirusowego, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego, usługa Google maps, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, wywóz nieczystości, koszty eksploatacji samochodu użytkowanego przez MGOPS itp.;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 104,95 zł, w tym: usługi telefoniczne stacjonarne i komórkowe służbowe;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 4 250,00 zł, w tym: pomoc prawna;
- podróże służbowe krajowe – 2 387,60 zł, w tym: ryczałt na dojazdy i delegacje pracowników;
- różne opłaty i składki – 973,00 zł, w tym: polisa ubezpieczenia mienia, OC z tytułu prowadzenia działalności i posiadanego mienia;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 10 425,00 zł;

- podatek od nieruchomości – 660,00 zł;
- szkolenia pracowników – 1 399,00 zł.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Wykonanie w rozdziale wyniosło ogółem **107 000,53 zł** (50,52 % planu).

W **40,42 %** planu, w kwocie **37 992,00 zł** wydatkowano środki na specjalistyczne usługi opiekuńcze, finansowane w całości z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone.

W szczególności na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 7 920,00 zł za świadczone specjalistyczne usługi opiekuńcze m.in. logopeda;
- zakup usług pozostałych – 30 072,00 zł, w tym: za usługi terapeutyczne i usługi fizjoterapeutyczne świadczone przez firmy zewnętrzne.

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi za świadczone usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania oraz wydatki bieżące wykonano w **58,57 %**, w kwocie **69 008,53 zł**, finansowane z środków własnych gminy.

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 67 047,98 zł, w tym:
 - wynagrodzenia bezosobowe za świadczone usługi opiekuńcze – 57 815,29 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 9 022,22 zł,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 210,47 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 1 960,55 zł wydatkowano na:

- zakupu usług zdrowotnych, tj. badanie lekarskie – 50,00 zł;
- podróże służbowe krajowe – 1 702,55 zł, tj. ryczałt na dojazdy opiekunek;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 208,00 zł.

85230 Pomoc w zakresie dożywiania

W **66,57 %** planu, w kwocie **47 882,02 zł** zrealizowano wydatki rozdziału w ramach realizacji wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023, finansowanego ze środków:

- własnych gminy, wykonane w kwocie 15 744,50 zł;
- Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne, wykonane w kwocie 32 137,52 zł, zgodnie umową zawartą pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą Łobżenica.

85295 Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału wykonano w ogólnej kwocie **545 203,95 zł** (92,74 % planu).

Na kwotę **7 514,00 zł**, tj. **50,09 %** wydatkowano środki w ramach zadań własnych na:

- zakup usług pozostałych – 7 514,00 zł, w tym: opłata za wynajem nieruchomości do przechowywania pomocy rzeczowych, usługi transportowe związane z przewozem i rozładunkiem pomocy rzeczowej.

Dnia 07 grudnia 2021 r. została przyjęta przez Sejm ustawa o dodatku osłonowym, która jest elementem rządowej Tarczy Antyinflacyjnej. Ma ona zniwelować rosnące ceny energii, gazu

i żywności. Zgodnie z przepisami wsparciem objęto gospodarstwa domowe, których przeciętne miesięczne dochody nie przekraczają kwoty 2 100,00 zł w gospodarstwie jednoosobowym, albo kwoty 1 500,00 zł na osobę w gospodarstwie wieloosobowym.

Świadczenia finansowane są ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone. Ogółem na ten cel w pierwszym półroczu 2022 r. wydatkowano kwotę **516 609,00 zł** (97,60 % planu).

Kwotę **514 899,40 zł** stanowią świadczenia społeczne wypłacane w formie dodatku osłonowego. Na obsługę wymienionego zadania w 2022 roku przeznacza się środki dotacji w wysokości 2 % zrealizowanych wydatków. Środki te w omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano na wynagrodzenia w kwocie **1 709,60 zł**.

W kwocie **18 071,91 zł** (66,88 % planu) wykorzystano środki pochodzące z Funduszu Pomocowego na rzecz uchodźców z Ukrainy. Wydatkowano je w szczególności na:

- świadczenia społeczne – 16 092,00 zł, w tym: wypłata jednorazowego świadczenia pieniężnego dla osób, które opuściły Ukrainę w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- wynagrodzenia bezosobowe – 1 650,00 zł;
- pochodne od wynagrodzeń – 328,41 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 1,50 zł.

W ramach realizacji programu Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej „Korpus Wsparcia Seniorów”, ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne wydatkowano kwotę **3 009,04 zł** (18,12 % planu). Wydatki głównie przeznaczono na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 2 640,24 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 368,80 zł.

Dział – 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki na zadania z zakresu polityki społecznej wyniosły **71 380,50 zł** (5,29 % planu) realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica – wydatki majątkowe oraz MGOPS w Łobżenicy – wydatki bieżące. Poniesione były w następujących rozdziałach.

Wydatki na zadania z zakresu polityki społecznej wyniosły **24 010,02 zł** (24,32 % planu) i poniesione były w następujących rozdziałach.

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Wydatki w tym rozdziale, wykonano w kwocie **20 007,16 zł** (22,65 % planu).

Finansowane były ze środków pochodzących z:

- dotacji Powiatu Pilskiego w kwocie 17 705,94 zł na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie,
- środków własnych w kwocie 2 301,22 zł uzyskanych ze sprzedaży prac wytworzonych przez uczestników WTZ Liszkowo.

Wydatkowano je w szczególności na:

- świadczenia społeczne – 7 200,00 zł, tj. trening ekonomiczny;
- zakup materiałów do terapii, zakup paliwa do samochodu służbowego, środków czystości, węgla, itp. – 10 754,16 zł (w tym 1 248,22 zł środki własne);

- zakup energii, w tym: energia elektryczna – 1 000,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 1 053,00 zł (środki własne), w tym: usługa gastronomiczna, tj. integracja społeczna uczestników WTZ w Liszkowie.

W tym rozdziale wydatkowano również środki finansowe na zadania inwestycyjne w kwocie **300,00 zł**.

Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do informacji.

85395 Pozostała działalność

W tym rozdziale realizowane były wydatki przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica w kwocie 71 080,50 zł oraz przez MGOPS w Łobżenicy w kwocie 7 002,86 zł. Dotyczyły one wydatkowania środków na pomoc obywatelom Ukrainy. Środki zostały przekazane z Funduszu Pomocy na realizację zadań z zakresu art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (środki z MRiPS na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia).

W **38,42 %** planu, w kwocie **4 002,86 zł** zrealizowano wydatki ze środków własnych gminy na działalność Klubu Seniora w ramach wsparcia dla osób starszych.

Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 3 055,40 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 947,46 zł, w tym: artykuły dekoracyjne, plastyczne.

Środki z Funduszu Pomocowego przeznaczonego na działania na rzecz uchodźców z Ukrainy oraz wydatki nimi finansowane przedstawiono w załączniku nr 15 do niniejszej informacji.

854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja wydatków wynosi **70 828,80 zł** (90,77 % planu).

Wydatki w ramach tego działu realizowane były w planie finansowym MGOPS.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych		
				MGOPS	JEDNOSTKI OŚWIATOWE	CAF
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	78 031,00	70 828,80	70 828,80	0,00	0,00

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

85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan zrealizowano w **90,77 %**, w ogólnej kwocie **70 828,80 zł**. Wydatki przeznaczone były na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w okresie I-VI 2022 r., zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

Sfinansowane zostały ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 63 745,92 zł oraz ze środków własnych gminy w kwocie 7 082,88 zł.

Ilość wydanych decyzji ogółem: 65, w tym pozytywnych 60. Liczba uczniów objętych pomocą – 125 osób, odmowa przyznania pomocy dotyczy 13 osób.

Dział 855 – Rodzina

Realizacja wydatków wynosi **6 535 301,15 zł** (77,94 % planu).

Wydatki w tym dziale były realizowane w 2022 roku w ramach planów finansowych Urzędu Miejskiego Gminy Łobzenica, jak i Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w niżej podanych kwotach.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	MGOPS
855	Rodzina	8 384 798,00	6 535 301,15	11 740,77	6 523 560,38

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica wynoszą **11 740,77 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 8 702,12 zł) oraz odsetek od tych świadczeń (kwota 3 038,65 zł – paragraf 4580). Kwoty te przekazywane są na konto budżetu państwa w obowiązujących ustawowo terminach.

W ramach planu finansowego Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wydatki poniesiono w kwocie **6 523 560,38 zł** (77,98 % planu) 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 finansowane są ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone oraz ze środków gminy.

Na obsługę wyżej wymienionego zadania w 2022 roku przeznacza się środki dotacji w wysokości 0,33 % wypłaconych świadczeń wychowawczych.

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **4 214 531,84 zł** (99,57 % planu), z tego 4 205 273,30 zł ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone i w kwocie 9 258,54 zł ze środków własnych i dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **20 677,04 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 14 097,15 zł, w tym 7 317,54 zł ze środków własnych;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3 716,82 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 2 863,07 zł, w tym 1 422,00 zł ze środków własnych.

Pozostałe środki w kwocie **4 193 854,80 zł** wydatkowano na:

- świadczenia społeczne (wychowawcze 500+) – 4 191 395,90 zł; w pierwszym półroczu 2022 r. przyznano 8408 świadczeń wychowawczych.
- zakup usług pozostałych – 1 909,91 zł, w tym m.in.: usługi pocztowe, opłaty i prowizje bankowe, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 29,99 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 519,00 zł ze środków własnych.

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

Wykonanie ukształtowało się na poziomie **57,06 %** i wyniosło ogółem **2 162 992,71 zł**, z tego w kwocie **29 715,39 zł** ze środków własnych gminy, w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **18 521,23 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 8 321,91 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8 585,33 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 1 613,99 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **11 194,16 zł** sfinansowane ze środków własnych to:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym środki bhp – 112,35 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym: tonery, druki – 447,76 zł;
- zakup usług zdrowotnych, tj. badanie lekarskie – 100,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 7 846,26 zł, w tym m.in.: usługi pocztowe, dzierżawa urządzenie wielofunkcyjnego, kontynuacja licencji na użytkowanie programu antywirusowego, programu do obsługi Świadczeń Rodzinnych oraz programu Czyste Powietrze;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 193,29 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 494,50 zł.

Pozostałą kwotę **2 133 277,32 zł** stanowią wydatki finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone. Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **177 773,10 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 46 645,35 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 131 127,75 zł, w tym: pochodne od wynagrodzeń pracowników w kwocie 10 405,62 zł; składki na ubezpieczenia społeczne podopiecznych w kwocie 120 722,13 zł, finansowane z środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego.

Na obsługę zadania przeznacza się środki dotacji w wysokości 3 % wypłaconych świadczeń oraz 30,00 zł od wydanych decyzji świadczeń rodzicielskich, tj.:

- wypłaty świadczeń: rodzinnych, pielęgnacyjnych, opiekuńczych, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, świadczeń dla opiekuna, rodzicielskich – **1 954 218,77 zł**;
- zakup usług pozostałych, w tym: usługi pocztowe, opłaty za przelewy elixir, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego – **1 285,45 zł**.

85503 Karta Dużej Rodziny

Wykonanie wydatków wyniosło **289,07 zł** (96,36 % 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.

W pierwszym półroczu 2022 r. wydano 55 Kart Dużej Rodziny.

85504 Wspieranie rodziny

Wydatki zostały zrealizowane na kwotę **82 996,50 zł** (39,08 % planu) i były finansowane ze środków własnych gminy.

Środki wydatkowano w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **36 340,52 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 25 781,52 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5 116,48 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 5 442,52 zł.

Pozostałe bieżące w kwocie **46 655,98 zł** wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym: okulary do pracy przy monitorze, środki bhp – 359,67 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia, tj. toner do drukarki – 65,01 zł;
- usługi zdrowotne, tj. badanie lekarskie – 50,00 zł;
- usługi pozostałe, w tym: kontynuacja licencji na oprogramowanie antywirusowe – 184,43 zł;
- odpłatności za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej – 41 621,51 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 206,64 zł;
- podróże służbowe krajowe, w tym: dojazdy do podopiecznych i wyjazdy służbowe asystenta rodziny – 1 174,22 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 494,50 zł;
- szkolenia pracowników – 500,00 zł.

85508 Rodziny zastępcze

Na poziomie **50,60 %**, w kwocie **30 362,00 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 oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

Plan rozdziału zrealizowano w **49,99 %**. Wykonane zostały wydatki na składki ubezpieczeń zdrowotnych opłacane od osób korzystających z pomocy społecznej, finansowane ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone w kwocie **32 388,26 zł**.

Wykonane w pierwszym półroczu 2022 roku wydatki Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w łącznej kwocie 8 044 423,99 zł finansowane były z następujących źródeł:

6 935 128,95 zł – dotacje Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone,

359 141,54 zł – dotacje Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne,

17 705,94 zł – dotacja z Powiatu Pilskiego,

3 009,04 zł – Program Ministra Rozwoju i Polityki Społecznej „Korpus Wsparcia Seniorów”,

18 071,91 zł – Fundusz Pomocowy na rzecz uchodźców z Ukrainy.

Środki zewnętrzne stanowiły łącznie kwotę **7 333 057,38 zł**. Środki własne gminy wyniosły **711 366,61 zł** i stanowiły **8,84 %** poniesionych wydatków ogółem.

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

Tabela 9. Wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w I półroczu 2022 r.

Dział/ Rozdział/ Paragraf	Wyszczególnienie	Plan wydatków budżetowych (po zmianach)	Wykonanie 30.06.2022 r.	Finansowanie					
				Dotacja na zadania zlecone Woj. Wlkp. (2010 i 2060)	Dotacja na zadania własne Woj. Wlkp. (2030 i 2040)	Dotacja Powiatu Pilskiego (2320)	Program MRiPS "Korpus Wsparcia Seniorów"	Fundusz Pomocowy na rzecz uchodźców z Ukrainy	Środki własne gminy
	Ogółem wydatki	10 861 910,98	8 044 423,99	6 935 128,95	359 141,54	17 705,94	3 009,04	18 071,91	711 366,61
851	Ochrona zdrowia	147 370,00	55 407,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 407,58
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	147 370,00	55 407,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 407,58
852	Pomoc społeczna	2 171 971,98	1 370 617,21	563 901,00	295 395,62	0,00	3 009,04	18 071,91	490 239,64
85202	Domy pomocy społecznej	70 000,00	47 675,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 675,52
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	33 880,00	11 618,63	0,00	9 294,91	0,00	0,00	0,00	2 323,72
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	163 300,00	100 507,53	0,00	54 488,89	0,00	0,00	0,00	46 018,64
85216	Zasiłki stałe	257 756,00	161 225,25	0,00	161 218,25	0,00	0,00	0,00	7,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	775 377,00	349 503,78	9 300,00	38 256,05	0,00	0,00	0,00	301 947,73
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	211 814,00	107 000,53	37 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 008,53
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	71 932,55	47 882,02	0,00	32 137,52	0,00	0,00	0,00	15 744,50
85295	Pozostała działalność	587 912,43	545 203,95	516 609,00	0,00	0,00	3 009,04	18 071,91	7 514,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	98 740,00	24 010,02	0,00	0,00	17 705,94	0,00	0,00	6 304,08
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	88 320,00	20 007,16	0,00	0,00	17 705,94	0,00	0,00	2 301,22
85395	Pozostała działalność	10 420,00	4 002,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 002,86
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	78 031,00	70 828,80	0,00	63 745,92	0,00	0,00	0,00	7 082,88

85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	78 031,00	70 828,80	0,00	63 745,92	0,00	0,00	0,00	7 082,88
855	Rodzina	8 365 798,00	6 523 560,38	6 371 227,95	0,00	0,00	0,00	0,00	152 332,43
85501	Świadczenie wychowawcze	4 232 683,00	4 214 531,84	4 205 273,30	0,00	0,00	0,00	0,00	9 258,54
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 790 656,00	2 162 992,71	2 133 277,32	0,00	0,00	0,00	0,00	29 715,39
85503	Karta Dużej Rodziny	300,00	289,07	289,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85504	Wspieranie rodziny	212 370,00	82 996,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 996,50
85508	Rodziny zastępcze	60 000,00	30 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 362,00
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	64 789,00	32 388,26	32 388,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85595	Pozostała działalność	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Łączne wydatki w tym dziale wynoszą **632 552,81 zł** (9,94 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W tym rozdziale wydatkowane środki w kwocie **7 000,00 zł** (0,15 % planu) dotyczą realizacji zadań majątkowych opisanych w dalszej części niniejszej informacji.

90003 Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **84 997,35 zł** (33,28 % planu) i dotyczą zakupu usług pozostałych, tj. usługi oczyszczania miasta, zgodnie z porozumieniem z ZGKiM w Łobzenicy spółka z o.o.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **219 567,92 zł** (40,25 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – umowy zlecenia zawarte z pracownikami dotyczące utrzymania terenów zielonych (fundusz sołecki) – 2 455,28 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 17 087,75 zł, w tym: wydatki z funduszu sołeckiego – 12 327,65 zł;
- zakupy usług pozostałych – 200 024,89 zł, w tym:
 - zadania z zakresu utrzymania i konserwacji zieleni gminnej – 184 469,35 zł;
 - pielęgnacja zieleni przy drodze wojewódzkiej 242 na terenie gminy – 15 555,54 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków z funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 11 do niniejszej informacji.

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **2 125,00 zł** (3,04 % planu) na zakup usług związanych z realizacją programu „Czyste powietrze” – 2 125,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano środki na wydatki majątkowe (dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych) w kwocie 60 000,00 zł. Opis zrealizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

90013 Schroniska dla zwierząt

Wydatki wynoszą **27 159,47 zł** (49,38 % planu) i dotyczą realizacji zadań zgodnie z ustawą o ochronie zwierząt i uchwalonym przez Radę Miejską w Łobzenicy Programem opieki nad zwierzętami. Zrealizowano następujące wydatki:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 10 390,96 zł; są to umowy zlecenia zawarte na prowadzenie schronienia dla bezdomnych psów w Ferdynandowie oraz za czynności adopcyjne bezdomnych zwierząt;

- zakup usług pozostałych – 16 768,51 zł, w tym usługa na prowadzenie schroniska na podstawie umowy, gotowość odbioru psa do schroniska oraz usługi weterynaryjne dla bezdomnych kotów i psów.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki wynoszą **237 874,25 zł** (51,71 % planu). Zrealizowane wydatki obejmują zakupy bieżące. W ramach tych wydatków środki przeznaczono na:

- zakup energii elektrycznej oświetlenia drogowego i ulicznego – 126 792,03 zł;
- konserwację i naprawę oświetlenia drogowego – 93 129,02 zł;
- zakup usług pozostałych – 17 953,20 zł, w tym:
 - rozliczanie faktur energetycznych, kontrola zgodności wystawianych faktur przez sprzedawcę – 2 312,40 zł;
 - wynajem podnośnika do demontażu iluminacji świetlnych – 2 103,30 zł;
 - poprawa jakości oświetlenia drogowego – 9 286,50 zł;
 - opłata za przyłącze – 112,86 zł;
 - dzierżawa urządzeń oświetlenia drogowego – 4 138,14 zł.

90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Wykonane wydatki wynoszą **27 419,50 zł** (19,56 % planu) i dotyczą takich usług, jak odbiór nieczystości niesegregowanych z obiektów użyteczności publicznej, utylizacja produktów ubocznych pochodzenia zwierzęcego i czyszczenie kabin sanitarnych. W tym rozdziale zaplanowano również realizację projektu - umowa nr 438/2022/15/OZ-UP-go/D z dnia 27.01.2022 r. na dofinansowanie ze środków NFOŚiGW przedsięwzięcia pn. Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag. Realizacja zadania w II półroczu.

Zadania Gminy określone ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2022 r., poz. 1297 z późn. zm.), a dotyczące funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi realizuje Związek Gmin Krajny z siedzibą w Złotowie.

90095 Pozostała działalność

Wykonane wydatki w tym rozdziale wynoszą **26 409,32 zł** (59,32 % planu) i dotyczą następujących wydatków bieżących:

- zakup środków czystości i materiałów chemii gospodarczej do budynku socjalnego na targowisku miejskim – 475,01 zł,
- zużycie wody i energii na targowisku miejskim – 466,57 zł,
- zakup usług pozostałych, w tym:
 - wywóz nieczystości z targowiska – 623,94 zł,
 - odbiór padliny (poza programem ochrony zwierząt) – 318,60 zł,
- opłaty na rzecz budżetów j.s.t. – 822,00 zł,
- realizacja przedsięwzięcia pn. „Łobżenica zyska na ochronie środowiska” – konkursy upowszechniające wiedzę ekologiczną i przyrodniczą w Gminie Łobżenica – całość

wydatków na ten cel wynosi 25 000,00 zł (w tym dofinansowanie z WFOŚiGW stanowi kwotę 13 500,00 zł), Na dzień 30.06.2022 r. wydatkowano na nagrody kwotę 6 632,55 zł oraz na pozostałe materiały kwotę 17 070,65 zł.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w tym dziale wyniosły **416 617,16 zł** (24,72 % planu) i dotyczyły następujących rozdziałów:

92101 Instytucje kinematografii

W tym rozdziale zaplanowano środki finansowe w kwocie 20 000,00 zł na dotację celową dla Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem małego kina społecznościowego w Łobżenicy – „Kino za rogiem”. W pierwszym półroczu 2022 roku nie wydatkowano środków.

92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **17 069,16 zł** (21,15 % planu) i dotyczą:

- zakupu materiałów i wyposażenia – 9 266,75 zł (w ramach środków funduszu sołeckiego – 9 007,82 zł),
- zakupu usług pozostałych – 7 802,41 zł (w ramach funduszu sołeckiego).

Szczegółowe wykonanie wydatków z funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 11 do niniejszej informacji.

W tym rozdziale zaplanowano również dotację celową dla Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy na realizację imprez kulturalnych współfinansowanych przez Powiat Piłski. Realizacja w II półroczu br.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **321 458,00 zł** (46,88 % planu) i dotyczą:

- dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy – 234 500,00 zł,
- zakup materiałów na likwidację szkody w m. Kunowo – 1 676,90 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 18 440,11 zł (wydatki ze środków funduszu sołeckiego),
- zakup energii w świetlicach wiejskich – 23 069,81 zł, w tym:
 - energia elektryczna – 7 059,61 zł,
 - woda – 1 212,45 zł,
 - energia cieplna (Dębno) – 2 398,72 zł,
 - energia i woda świetlic wiejskich – 12 399,03 zł (wydatki z funduszu sołeckiego),
- zakup usług remontowych – 37 997,66 zł, w tym:
 - naprawa dachu na świetlicy wiejskiej w Chlebnie – 321,03 zł,
 - naprawa dachu na świetlicy wiejskiej w Izdebkach (likwidacja szkody) – 34 416,63 zł,
 - wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego – 3 260,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 5 773,52 zł, w tym:

- utrzymanie gminnych obiektów kultury (porozumienie z ZGKiM) – 2 558,40 zł,
- transport i zagospodarowanie zerwanej podczas huraganu papy z dachu świetlicy wiejskiej – 855,00 zł,
- odprowadzenie ścieków – 435,90 zł,
- wymiana uszkodzonej oprawy i klosza lampy przy budynku świetlicy wiejskiej w Kunowie – 485,85 zł,
- usługa stolarska na urządzeniach placu zabaw przy budynku GCK w Łobzenicy – 1 415,00 zł,
- wydatki z funduszu sołeckiego w kwocie 23,37 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków z funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 11 do niniejszego sprawozdania.

92116 Biblioteki

Wydatki stanowią kwotę **52 500,00 zł** (57,07 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie biblioteki. W ramach środków z dotacji wypłacona została odprawa emerytalna pracownikowi odchodzącemu na emeryturę.

92118 Muzea

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **4 500,00 zł** (45,00 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie izby muzealnej.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **20 000,00 zł** (27,78 % planu) z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. Dotacji udzielono dla:

- Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. św. Mikołaja w Dźwiersznie Wielkim – 20 000,00 zł.
- Dotowany przedstawił rozliczenie udzielonej dotacji. Sprawozdanie zostało przyjęte.

92195 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **1 090,00 zł** (0,15 % planu).

W tym rozdziale realizowane są wydatki budżetowe na zadania własne gminy w ramach funduszu sołeckiego – 1 090,00 zł.

W tym rozdziale zaplanowano środki na zadania majątkowe w kwocie 380 320,02 zł. Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do niniejszej informacji.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Realizacja wydatków wynosi **208 128,81 zł** (34,53 % planu).

Wydatki w tym dziale były realizowane w pierwszym półroczu 2022 roku w ramach planów finansowych Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, jak i jednostki oświatowej – Szkoły Podstawowej w Łobżeniczy.

Kwoty wykonania przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	JEDNOSTKI OŚWIATOWE
926	Kultura fizyczna	602 716,70	208 128,81	180 865,93	27 262,88

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **180 865,93 zł** (33,30 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

92601 Obiekty sportowe

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **58 058,33 zł** (29,18 % planu), w tym na:

- dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury na realizację zadań z zakresu sportu, tj. na utrzymanie stadionu – 50 000,00 zł;
- zakup energii: ogrzewanie gazowe budynku na stadionie – 5 055,26 zł, energia elektryczna – 2 634,07 zł.

Na zadania majątkowe wydatkowano kwotę 369,00 zł. Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do niniejszej informacji.

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Wydatki wynoszą **100 597,00 zł** (44,71 % planu) i dotyczą:

- dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 94 447,00 zł. Dotacji udzielono następującym podmiotom – I rata:
 - Klub Sportowy „Pogoń” – 55 000,00 zł,
 - Ludowy Zespół Sportowy „Jedność” – 15 000,00 zł,
 - Klub Sportowy „Korona” Dębno – 15 000,00 zł,
 - Uczniowski Klub Sportowy „Łobżonka” – 4 197,00 zł,
 - Aktywni dla wszystkich „Tenis ziemny w sercu Krajny w Łobżeniczy” – 5 250,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 6 150,00 zł - utrzymanie gminnych obiektów kultury fizycznej, zgodnie z porozumieniem z ZGKiM.

92695 Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału wynoszą **22 210,60 zł** (18,65 % planu). W tym rozdziale realizowane są wydatki budżetowe na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu, tj. wydatki rzeczowe w kwocie 22 210,60 zł w ramach funduszu sołeckiego.

Wydatki w tym dziale realizowane przez jednostkę oświatową – Szkołę Podstawową w Łobżeniczy wynoszą **27 262,88 zł** (45,74 % planu) i dotyczą rozdziału:

92601 Obiekty sportowe

Wydatki poniesiono na:

- **wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 24 648,39 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 17 752,55 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 2 816,33 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń - 3 922,61 zł,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - 156,90 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **2 614,49 zł** wydatkowano na:

- zakup energii, w tym: opłaty za dostawę i zużycie wody – 103,77 zł;
- zakup usług pozostałych – 1 235,72 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości, opłaty za wywóz odpadów komunalnych - 905,72 zł;
 - przegląd budowlany - 330,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 275,00 zł.

Realizacja wydatków budżetowych przebiega zgodnie z planem. Niektóre z wydatków przewyższają 50 % wykonania z uwagi na terminy ich ponoszenia (np. zawarte umowy bądź terminy ustawowe – np. wypłata dodatkowego wynagrodzenia, odpis na ZFŚS, harmonogramy realizacji inwestycji). 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 drugim półroczu roku budżetowego przeprowadzona zostanie dodatkowa wnikliwa ocena wydatków, które poniesione zostały w stopniu odbiegającym od planu co do rzeczywistych potrzeb w tym zakresie. Realizacja niektórych wydatków przesunięta została na drugie półrocze br. bądź termin płatności zaciągniętego zobowiązania przypada w drugim półroczu roku budżetowego.

Ocena ta będzie stanowiła podstawę do korekty planów budżetowych.

2.1.2. Wydatki na wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy i Pracownicze Plany Kapitałowe

Znaczący udział w wykonanych wydatkach bieżących w pierwszym półroczu 2022 r. miały wynagrodzenia osobowe oraz naliczane od nich składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy oraz Pracownicze Plany Kapitałowe.

Plan wydatków na wynagrodzenia wraz z narzutami wg stanu na 30.06.2022 r. wynosił **19 108 546,92 zł** i został wykonany w kwocie **9 513 008,48 zł**, co stanowi **49,78 %** planu.

Nieznaczne przekroczenia wydatków na wynagrodzenia powyżej 50 % w odniesieniu do planu miało miejsce w przypadku jednostek oświatowych. Spowodowane to było wypłatą ekwiwalentu za niewykorzystany urlop pracownikom odchodzącym na emeryturę, odprawą emerytalną, która nie była planowana w budżecie. Wpływ na nieco wyższe wykonanie miał fakt przejścia kilkunastu nauczycieli na urlopy zdrowotne dla poratowania zdrowia.

W pozostałych przypadkach, występujące znaczne odchylenia wykonania od planu 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.

W wydatkach ujęte są również wszystkie wypłacone odprawy emerytalne pracowników, którzy w pierwszym półroczu przeszli na emeryturę. Na wydatki te zaplanowana została rezerwa celowa, która w okresie sprawozdawczym nie została rozdysponowana.

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

Kwota długu gminy Łobzenica na dzień 30.06.2022 r. wynosiła **22 548 654,00 zł** (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z) i w całości dotyczyła zaciągniętych kredytów bankowych oraz wyemitowanych papierów wartościowych – obligacji komunalnych.

Łączna kwota spłaconych rat kredytów w pierwszym półroczu 2022 r. wyniosła 1 351 834,59 zł (plan – 2 647 888,59 zł), a poniesionych odsetek i opłat związanych z obsługą długu – 525 544,90 zł (plan – 743 918,32 zł), co stanowi odpowiednio 51,05 % oraz 70,65 % wykonania planu.

Kwota spłaconego długu – 1 102 054,00 zł dotyczyła rat zaciągniętych kredytów, zgodnie z harmonogramami spłaty. Gmina dodatkowo przed terminem spłaciła całkowicie kredyt w kwocie 249 780,59 zł.

Znacznie wyższe wykonanie planu wydatków z tytułu odsetek związanych z obsługą długu wynika z niespodziewanego wzrostu stawek WIBOR 3M oraz WIBOR 6M, od których zależy wysokość odsetek od zaciągniętych przez gminę kredytów bankowych oraz wyemitowanych papierów wartościowych – obligacji komunalnych. Stawki te w okresie sprawozdawczym wynosiły odpowiednio:

WIBOR 3M – na początek roku 2,56 %, na dzień 30.06.2022 r. – 7,05 %

WIBOR 6M – na początek roku 2,87 %, na dzień 30.06.2022 r. – 7,35 %.

Gmina ponownie zweryfikuje i zaktualizuje koszty obsługi posiadanego zadłużenia i zwiększy wydatki na przedmiotowy cel. Środki na zwiększone wydatki pochodzą będą z nierozdysponowanych dochodów bieżących (np. zwrot wydatków z funduszu sołeckiego poniesionych w 2021 r.) oraz przychodów z wolnych środków wynikających z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Obsługa posiadanego zadłużenia przebiega terminowo, zgodnie z harmonogramami spłaty oraz terminami wykupu papierów wartościowych. Na koniec analizowanego okresu gmina **nie posiadała zobowiązań wymagalnych, jak również nie udzieliła w 2022 roku poręczeń ani też gwarancji.**

2.1.4 Dotacje udzielone z budżetu gminy w pierwszym półroczu 2022 r.

Z budżetu gminy Łobżenica w sprawozdawczym okresie udzielono dotacji dla instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy, innych jednostek samorządu terytorialnego oraz jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych. **Łączna kwota planowanych do udzielenia dotacji wg stanu na dzień 30.06.2022 r. wynosiła 1 146 874,89 zł**, w tym:

759 874,89 zł – dla jednostek sektora finansów publicznych,
387 000,00 zł – dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy Łobżenica w pierwszym półroczu 2022 roku kształtowało się na poziomie 47,59 % i stanowiło kwotę 545 851,62 zł.

Realizacja planu dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych wyniosła w pierwszym półroczu 2022 roku kwotę **414 404,62 zł** (54,54 % planu).

Udzielono następujących dotacji:

- 72 904,62 zł (plan 120 000,00 zł) jako pomoc finansową dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie hali sportowej przy Miejskim Ośrodku Wychowawczym w Łobżenicy;
- 291 500,00 zł (plan 537 000,00 zł) dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury (w tym na działalność Gminnego Centrum Kultury – 234 500,00 zł, działalność biblioteki – 52 500,00 zł oraz funkcjonowanie izby muzealnej – 4 500,00 zł), w tym jednorazowo wypłacona odprawa emerytalna w związku z przejściem pracownika na emeryturę;
- 50 000,00 zł (plan 75 000,00 zł) dotacja celowa dla Gminnego Centrum Kultury na bieżące funkcjonowanie stadionu miejskiego im. Alojzego Graja w Łobżenicy.

W okresie sprawozdawczym gmina Łobżenica udzieliła dotacji w kwocie 131 447,00 zł (33,97 % planu) następującym **jednostkom spoza sektora finansów publicznych**:

- 20 000,00 zł – dotacja celowa na cele związane z ochroną zabytków,
- 10 000,00 zł – dotacja celowa dla gminnej spółki wodnej na konserwację i utrzymanie urządzeń melioracyjnych na terenie gminy Łobżenica,
- 7 000,00 zł – dotacje celowe na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców gminy,
- 94 447,00 zł – dotacje celowe na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej.

Wykonanie planu wydatków na dotacje z budżetu gminy (zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały budżetowej) przedstawiono w załączniku nr 7 do niniejszej informacji.

2.1.5 Wykorzystanie rezerw

Uchwałą Nr XXXVI/326/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 22 grudnia 2021 r. uchwalono rezerwy w kwocie **792 000,00 zł**, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 80 000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 712 000,00 zł, z tego na:
 - a) potrzeby zarządzania kryzysowego – 90 000,00 zł,
 - b) inicjatywy lokalne – 50 000,00 zł,

- c) inwestycyjne zadania drogowe – 252 000,00 zł,
- d) organizację prac społecznie użytecznych – 25 000,00 zł,
- e) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2022 i złożą wniosek o przejście na emeryturę – 255 000,00 zł,
- f) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących – 40 000,00 zł.

W trakcie okresu sprawozdawczego rozdysponowano część rezerwy ogólnej w kwocie 319,00 zł, całą rezerwę na organizację prac społecznie użytecznych w kwocie 25 000,00 zł, rezerwę na inicjatywy lokalne w kwocie 49 000,00 zł, część rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 43 200,00 zł, część rezerwy stanowiącej zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących w kwocie 11 500,00 zł.

Stan rezerw na dzień 30.06.2022 r. wynosi 662 981,00 zł i dotyczy pozycji ujętych w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

wyszczególnienie	stan na 01.01.2022 r.	rozdysponowanie w I półroczu 2022 r.	podstawa rozdysponowania rezerwy	stan na 30.06.2022 r.
Rezerwa ogólna	80 000,00	319,00		79 681,00
		319,00	ZB* Nr 0050.64.2022 z dnia 31.05.2022 r.	
Rezerwy celowe, w tym na:	712 000,00	128 700,00		583 300,00
a) potrzeby zarządzania kryzysowego	90 000,00	43 200,00	ZB* Nr 0050.31.2022 z dnia 15.03.2022 r.	46 800,00
b) inicjatywy lokalne	50 000,00	49 000,00	ZB Nr 0050.67.2022 z dnia 07.06.2022 r.	1 000,00
c) inwestycyjne zadania drogowe	252 000,00	-		252 000,00
d) organizację prac społecznie użytecznych	25 000,00	25 000,00	ZB* Nr 0050.42.2022 z dnia 31.03.2022 r.	-
e) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2022 i złożą wniosek o przejście na emeryturę	255 000,00	-		255 000,00
f) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących	40 000,00	11 500,00	ZB* Nr 0050.64.2022 z dnia 31.05.2022 r.	28 500,00
RAZEM	792 000,00	129 019,00		662 981,00

* Zarządzenie Burmistrza

2.1.6. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego

Realizację wydatków budżetowych na zadania w ramach funduszu sołeckiego (zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały budżetowej) przedstawiono w tabeli stanowiącej załącznik nr 11 do niniejszej informacji.

Na koniec okresu sprawozdawczego wydatkowano środki z funduszu sołeckiego w kwocie 89 016,27 zł, co stanowi 16,28 % planu. Realizacja przedmiotowych wydatków przebiegała zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Wydatki poniesiono na zadania spełniające łącznie poniższe kryteria:

- będące zadaniami własnymi gminy,
- służące poprawie warunków życia mieszkańców,
- zgodne ze strategią rozwoju gminy.

2.1.7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Uchwałą Nr XXXVI/325/21 z dnia 22 grudnia 2021 r. Rada Miejska w Łobżenicy przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Łobżenica na lata 2022-2034, ustalając w niej m.in. wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2022-2034, 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 Łobżenicy, dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej. Zmiany te dotyczyły uchwalonych wcześniej przedsięwzięć inwestycyjnych, jak również przyjętych wartości nakładów finansowych. Wprowadzono także nowe przedsięwzięcia inwestycyjne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łobżenica na lata 2022-2034 (WPF) na dzień 1 stycznia 2022 r. wartość przedsięwzięć wynosiła 23 861 424,65 zł (łącznie nakłady finansowe), w tym limit wydatków na 2022 r. – 13 954 674,51 zł. Zaplanowane przedsięwzięcia wieloletnie na 2022 rok dotyczą wydatków bieżących w kwocie 402 300,81 zł i wydatków majątkowych w kwocie 13 552 373,70 zł.

Na dzień 1 stycznia 2022 r. w WPF gminy Łobżenica zapisanych było łącznie 17 przedsięwzięć, w tym trzy 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 2022 r.
			Od	Do		
wydatki bieżące					635 854,05	402 300,81
1	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	301 580,00	300 150,00
2	Erasmus + pn. "Zielony świat – szczęśliwi ludzie" -	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2020	2022	93 904,05	18 780,81
3	Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica - Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2022	240 370,00	83 370,00
wydatki majątkowe					23 225 570,60	13 552 373,70
1	Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	1 889 905,00	139 488,97
2	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwierzynie Małym. - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	2 168 503,00	1 557 368,12
3	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	1 666 808,40	538 545,20
4	Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	1 277 442,96	149 651,39
5	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	1 097 990,02	380 320,02
6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierzyno Wielkie- Dźwierzyno Małe-Gródek-Witrogoszcz -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2034	3 350 000,00	900 000,00
7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko – Piesno – Walentynowo – Kunowo - Kruski - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2027	602 383,36	0,00
8	Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy – poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2022	1 025 125,00	1 000 000,00
9	Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki) – poprawa organizacji i bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2022	207 300,00	152 300,00
10	Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica – wyrównywanie różnic między regionami III	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2022	220 000,00	220 000,00
11	Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko – poprawa jakości dostarczanej wody pitnej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2023	5 000 000,00	3 860 000,00
12	Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dębno – poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2022	700 112,86	700 000,00
13	Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P – poprawa życia mieszkańców miasta i wizerunku	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	3 960 000,00	3 900 000,00
14	Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo – teren przy świetlicy wiejskiej - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2022	60 000,00	54 700,00
Wydatki na przedsięwzięcia ogółem					23 861 424,65	13 954 674 51

W trakcie pierwszego półrocza br. wprowadzono do wieloletniej prognozy finansowej następujące zmiany, przy czym 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 okresu sprawozdawczego, przedstawiono w rozdziale 2.1.8. niniejszej informacji.

Wydatki bieżące (poz. 1.3.1 wykazu przedsięwzięć):

- 1) W przedsięwzięciu „Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica” (poz. 1.3.1.1) zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 80 000 zł, ustalono limit wydatków dla 2023 r. w kwocie 80 000 zł oraz zaktualizowano limit zobowiązań. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXIX/358/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 marca 2022 r.
 - Uchwałą Nr XLI/371/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 kwietnia 2022 r. zmniejszono limit zobowiązań o kwotę 62 608,12 zł do kwoty 100 761,76 zł.
 - Uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 czerwca 2022 r. zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 40 000 zł, limit wydatków w 2022 r. zwiększono o kwotę 40 000 zł oraz zaktualizowano limit zobowiązań.

W części 1.3.2 załącznika (wydatki majątkowe)

- 1) W przedsięwzięciu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierszno Wielkie, Dźwierszno Małe-Gródek-Witrogoszcz (poz. 1.3.2.1) zmniejszono łączne nakłady finansowe o 110 000 zł do kwoty 3 240 000 zł, limit wydatków w 2026 r. określono do kwoty 100 000 zł, a limit zobowiązań do kwoty 3 240 000 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXVIII/336/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 18 lutego 2022 r;
 - Uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 czerwca 2022 r. zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach, dostosowując ich poziom do rzeczywistych potrzeb.
- 2) W przedsięwzięciu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko-Piesno-Walentynowo-Kunowo-Kruszki” (poz. 1.3.2.2) zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 242 383,36 zł do kwoty 360 000 zł. Limit wydatków na 2023 r. określono do kwoty 100 000 zł, na 2024 r. – 25 000 zł, na 2025 r. – 25 000 zł, na 2026 r. – 50 000 zł, na 2027 r. – 60 000 zł. Limit zobowiązań określono do kwoty 260 000 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXVIII/336/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 18 lutego 2022 r.
 - Uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 czerwca 2022 r. zmniejszono łączne nakłady finansowe o 75 000 zł, zmieniono limity wydatków w latach 2023-2025 oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
- 3) W przedsięwzięciu „Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P” (poz. 1.3.2.8) zmniejszono limit zobowiązań o kwotę 1 845 zł do kwoty 3 898 155 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XLI/371/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 kwietnia 2022 r. ;
 - Uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 czerwca 2022 r. zaktualizowano limit zobowiązań.
- 4) W przedsięwzięciu „Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dębno” (poz. 1.3.2.7) zmniejszono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na 2022 r.

o kwotę 427 556 zł oraz określono limit zobowiązań do kwoty 272 444 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXIX/358/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 marca 2022 r.

- Uchwałą Nr XLI/371/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 kwietnia 2022 r. zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na 2022 r. o kwotę 640 000 zł. Limit zobowiązań określono do kwoty 912 444 zł.

- Uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 czerwca 2022 r. zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2022 r. o kwotę 28 200 zł, a także zaktualizowano limit zobowiązań.

- 5) W przedsięwzięciu „Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy” (poz. 1.3.2.3), zmniejszono limit zobowiązań do kwoty 14 8710 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XLI/371/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 kwietnia 2022 r.
- 6) W przedsięwzięciu pn. „Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)” - poz.1.3.2.4 - wydłużono okres realizacji przedsięwzięcia do 2024 r., zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 4 500 000 zł, ustalono limity wydatków w latach 2023 i 2024 oraz zaktualizowano limit zobowiązań. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 czerwca 2022 r.
- 7) W przedsięwzięciu „Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica – wyrównywanie różnic między regionami III” (poz. 1.3.2.5), zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na 2022 rok o kwotę 13 000 zł oraz określono limit zobowiązań do kwoty 233 000 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXIX/358/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 marca 2022 r.
- Uchwałą Nr XLI/371/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 kwietnia 2022 r. zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na 2022 rok o kwotę 69 000,00 zł, a także określono limit zobowiązań do kwoty 302 000,00 zł.
- 8) W przedsięwzięciu „Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko” (poz. 1.3.2.6), ustalono limity wydatków w 2022 r. do kwoty 3 800 000 zł i w roku 2023 r. do kwoty 1 200 000 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXVIII/336/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 18 lutego 2022 r.
- 9) W przedsięwzięciu pn. „Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo – teren przy świetlicy wiejskiej – poprawa bezpieczeństwa” (poz. 1.3.2.9) zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2022 r. o kwotę 82 000 zł oraz zaktualizowano limit zobowiązań. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 czerwca 2022 r.
- 10) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa kanalizacji Witrogoszcz Osada – Witrogoszcz Wieś” (poz. 1.3.2.10), ustalono okres realizacji w latach od 2022 do 2024 r.,

łącznie nakłady finansowe w kwocie 3 500 000 zł, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

Środki na wydatki pochodzą z następujących źródeł:

3 325 000 zł – dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, na podstawie wstępnej promesy Banku Gospodarstwa Krajowego z dnia 14.06.2022 r. (95 % kosztów inwestycji);

175 000 zł – środki własne gminy.

Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 27 czerwca 2022 r.

11) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja budynku OSP w Łobzenicy” (poz. 1.3.2.11), ustalono okres realizacji w latach od 2022 do 2024 r., łączne nakłady finansowe w kwocie 3 150 000 zł, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

Środki na wydatki pochodzą z następujących źródeł:

2 550 000 zł – dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, na podstawie wstępnej promesy Banku Gospodarstwa Krajowego z dnia 14.06.2022 r. (85 % kosztów inwestycji);

600 000 zł – środki własne gminy.

Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 27 czerwca 2022 r.

12) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym” (poz. 1.3.2.12). ustalono okres realizacji w latach 2022-2023, łączne nakłady finansowe w kwocie 150 000 zł, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań. Środki mają zostać przeznaczone na opracowanie dokumentacji projektowej. W roku bieżącym wydatki nie będą ponoszone, zawarta zostanie umowa z terminem płatności w roku przyszłym. Realizacja przedsięwzięcia zależeć będzie od uzyskania bezzwrotnego dofinansowania, o które gmina się ubiega.

Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 27 czerwca 2022 r.

Po wprowadzonych zmianach, łącznie ze zmianami 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, łączne wydatki na przedsięwzięcia na dzień 30.06.2022 r. wynoszą 35 390 185,29 zł, w tym na zadania bieżące – 755 854,05 zł, na zadania majątkowe – 34 634 331,24 zł. Planowany limit wydatków na 2022 r. wynosi łącznie 14 487 156,49 zł, w tym na zadania bieżące – 458 638,79 zł i na zadania majątkowe – 14 028 517,70 zł.

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

Tabela 10. Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 30.06.2022 r.

L.p.	Nazwa zadania	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		planowane łączne nakłady finansowe	planowane do poniesienia w 2022 r.	Poniesione łączne nakłady finansowe do 30.06.2022 r.	Poniesione nakłady finansowe w 2022 r.	Stopień realizacji planu (%)	UWAGI
			od	do						
Wydatki bieżące					755 854,05	458 638,79	171 578,56	7 936,64	22,70	
1	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	301 580,00	300 150,00	1 430,00	0,00	0,47	Zadanie w trakcie realizacji.
2	ERASMUS + pn. "Zielony świat - szczęśliwi ludzie"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2020	2022	93 904,05	35 118,79	64 547,06	4 936,64	68,74	Zadanie w trakcie realizacji.
3	Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2023	360 370,00	123 370,00	105 601,50	3 000,00	29,30	Zadanie w trakcie realizacji.
Wydatki majątkowe					34 634 331,24	14 028 517,70	6 647 973,11	1 297 069,20	19,19	
4	Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	1 889 905,00	139 488,97	1 871 783,72	126 367,69	99,04	Zadanie w trakcie realizacji – zakończone zostały roboty budowlane.
5	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwierznie Małym - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	2 277 003,00	1 665 868,12	1 117 152,27	522 161,39	49,06	Zadanie w trakcie realizacji - trwają roboty budowlane.
6	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	1 666 808,40	538 545,20	1 640 059,24	516 796,04	98,40	Zadanie w trakcie realizacji – zakończone zostały roboty budowlane.

7	Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	1 277 442,96	149 651,39	1 235 510,35	129 587,78	96,72	Zadanie w trakcie realizacji – zakończone zostały roboty budowlane.
8	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	1 097 990,02	380 320,02	639 989,31	0,00	58,29	Zadanie w trakcie realizacji - zakończono roboty budowlane.
9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierzno Wielkie- Dźwierzno Małe-Gródek-Witrogoszcz -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2034	3 240 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	Zadanie nie jest obecnie realizowane.
10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko – Piesno – Walentynowo – Kunowo - Kruszki - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2027	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Zadanie nie jest obecnie realizowane.
11	Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2022	1 025 125,00	1 000 000,00	25 125,00	0,00	2,45	Zadanie w trakcie realizacji. Planowany termin zakończenia robót - X 2022 r.
12	Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki) - poprawa organizacji i bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2024	4 707 300,00	152 300,00	52 003,00	0,00	1,10	Trwa opracowanie kompleksowej dokumentacji. Termin wykonania X 2022 r.
13	Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica - wyrównywanie różnic między regionami III	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2022	325 000,00	325 000,00	300,00	300,00	0,09	Zadanie zostało zakończone. Obecnie trwają czynności odbiorowe.

14	Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko - poprawa jakości dostarczanej wody pitnej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2023	5 000 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	Zadanie na etapie przygotowania ogłoszenia postępowania o udzielenie zamówienia celem wyłonienia wykonawcy robót budowlanych.
13	Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dębno - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2022	940 756,86	940 644,00	124,16	11,30	0,01	Zadanie w trakcie realizacji. Planowane zakończenie prac budowlanych - X 2022 r.
14	Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	3 960 000,00	3 900 000,00	60 626,06	1 845,00	1,53	Podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych. Planowany termin zakończenia prac - IV 2023 r.
15	Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo - teren przy świetlicy wiejskiej - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2022	142 000,00	136 700,00	5 300,00	0,00	3,73	Zadanie w trakcie realizacji - na początku lipca br. podpisano umowę na wykonanie robót budowlanych.
16	Budowa kanalizacji Witrogoszcz Osada - Witrogoszcz Wieś - poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2022	2024	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Podjęte zostały działania mające na celu zlecenie opracowanie dokumentacji projektowej.
17	Modernizacja budynku OSP w miejscowości Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2022	2024	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Podjęte zostały działania mające na celu zlecenie opracowanie dokumentacji projektowej.
18	Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym - Poprawa bazy edukacyjnej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2022	2023	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Podjęte zostały działania mające na celu zlecenie opracowanie dokumentacji projektowej.
Razem					35 390 185,29	14 547 156,49	6 819 551,67	1 305 005,84	19,27	

Na dzień sporządzenia informacji większość zadań wieloletnich jest w trakcie realizacji, na różnym etapie zaawansowania. Niektóre z zaplanowanych inwestycji wieloletnich nie zostały jeszcze rozpoczęte, ponieważ zostały ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF z myślą o aplikowaniu o bezzwrotne źródła finansowania na ich realizację.

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 2022 r.

Ustalony w uchwale budżetowej na 2022 rok 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 8 496 133,43 zł (limit wydatków w 2022 r. – kwota 3 084 304,51 zł), w tym: na wydatki bieżące – 395 484,05 zł (limit wydatków w 2022 r. – 318 930,81 zł), na wydatki majątkowe – 8 100 649,38 zł (limit wydatków w 2022 r. w kwocie 2 765 373,70 zł).

Plan ten obejmował 7 zadań (2 zadania bieżące oraz 5 zadań majątkowych) i dotyczył następujących przedsięwzięć wieloletnich:

wydatki bieżące – stan na 01.01.2022 r.

- 1) Erasmus + pn. „Zielony świat – szczęśliwi ludzie”. Realizacja zadania ustalona została na lata 2020-2022, łączne nakłady finansowe wynoszą 93 904,05 zł. Projekt realizowany jest przez Szkołę Podstawową w Fanianowie.
- 2) „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobzenica-stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego”. Realizacja zadania przewidziana jest na lata 2019-2022, a jego łączne nakłady finansowe wynoszą 301 580,00 zł. Projekt realizowany jest przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica.

wydatki majątkowe – stan na 01.01.2022 r.

- 1) „Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobzenicy”. Inwestycja planowana do realizacji w latach 2016-2022, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 1 889 905 zł, limit wydatków w 2022 r. wynosi 139 488,97 zł. Przedsięwzięcie realizowane jest przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica.
- 2) „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym”. Realizacja przedsięwzięcia planowana w latach 2016-2022, łączna wartość nakładów finansowych wynosi 2 277 003,00 zł, limit wydatków w 2022 r. stanowi 1 665 868,12 zł.
- 3) „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobzenica”. Realizacja przedsięwzięcia planowana w latach 2016-2022, łączne nakłady inwestycyjne wynoszą 1 666 808,40 zł, limit wydatków w 2022 r. wynosi 538 545,20 zł.
- 4) „Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobzenicy”. Inwestycja planowana do realizacji w latach 2016-2022, łączna wartość

nakładów inwestycyjnych wynosi 1 277 442,96 zł, limit wydatków w 2022 r. stanowi 149 651,39 zł.

- 5) „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo - ekologicznego w gminie Łobzenica - stworzenie centrum przyrodniczo - ekologicznego”. Inwestycja planowana do realizacji w latach 2019-2022, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 1 097 990,02 zł, limit wydatków w 2022 r. stanowi 380 320,02 zł.

Celem zadań wymienionych w poz. 1-4 jest poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej.

W trakcie pierwszego półrocza 2022 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 bieżących oraz inwestycyjnych.

wydatki bieżące (części 1.1.1 wykazu):

- 1) W przedsięwzięciu Erasmus+ pt. „Zielony świat – szczęśliwi ludzie” (poz. 1.1.1.4) zwiększono o kwotę 16 337,98 zł (środki niewykorzystane w ubiegłym roku budżetowym) limit wydatków w 2022 roku oraz zmieniono limit zobowiązań. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXIX/358/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 29 marca 2022 r.
- Uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 27 czerwca 2022 r. zaktualizowano limit zobowiązań.

W części 1.1.2 i załącznika (wydatki majątkowe)

- 1) W przedsięwzięciu pn. „Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobzenicy” (poz. 1.1.2.2) uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 27 czerwca 2022 r. zaktualizowano limit zobowiązań.
- 2) W przedsięwzięciu pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym” (poz. 1.1.2.2):
- Zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 69 000 zł do kwoty 2 237 503 zł, określono limit wydatków na 2022 rok w kwocie 1 626 368,12 zł oraz limit zobowiązań do kwoty 142 895,67 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXIX/358/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 29 marca 2022 r.
- Zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 39 500 zł do kwoty 2 277 003 zł oraz ustalono limit wydatków na rok 2022 w kwocie 1 665 868,12 zł. Zaktualizowano również limit zobowiązań, Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XLI/371/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 29 kwietnia 2022 r.
- 3) W przedsięwzięciu „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobzenica” (poz. 1.1.2.3), uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 27 czerwca 2022 r., zaktualizowano limit zobowiązań

Plan wydatków 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 8 604 633,43 zł (łączne nakłady finansowe), w tym wydatki bieżące – 395 484,05 zł i wydatki

majątkowe – 8 209 149,38 zł. Limit wydatków bieżących w 2022 r. stanowi kwotę 335 268,79 zł, zaś limit wydatków majątkowych stanowi kwotę 2 873 873,70 zł.

2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Pierwotny plan wydatków majątkowych na 2022 rok wynosił 14 065 116,25 zł i wzrósł w trakcie okresu sprawozdawczego do kwoty **14 932 172,25 zł**. Plan wydatków majątkowych został zrealizowany w **8,84 %**, a wydatki na zadania majątkowe wyniosły **1 320 305,20 zł**.

Większość zadań majątkowych, z uwagi na ich budowlany charakter, jest w trakcie realizacji i planuje się ich zakończenie w drugim półroczu br. – w przypadku zadań jednorocznych i niektórych przedsięwzięć wieloletnich. Większość terminów płatności wynikających z zawartych umów przypada po całkowitym zakończeniu zadania, stąd też w pierwszym półroczu br. realizacja wydatków majątkowych przebiega zgodnie z harmonogramem i nie jest adekwatna do upływu czasu.

Część z zadań inwestycyjnych (przedsięwzięć wieloletnich) jest na etapie opracowania dokumentacji projektowej bądź ogłaszania przetargów. Dotyczy to tych zadań, do których gmina otrzymała dofinansowanie z Rządowego Programu Polski Ład (na podstawie promes i wstępnych promes BGK).

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

dział	treść	plan na 30.06.2022 r.	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
600	Transport i łączność	6 250 861,55	1 856,30	0,03
630	Turystyka	68 800,00	1 230,00	1,79
720	Informatyka	124 000,00	0,00	-
750	Administracja publiczna	561 182,20	531 433,04	94,70
758	Różne rozliczenia	252 000,00	0,00	-
801	Oświata i wychowanie	1 805 357,09	648 529,08	35,92
851	Ochrona zdrowia	149 651,39	129 587,78	86,59
852	Pomoc społeczna	60 000,00	0,00	-
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	325 000,00	300,00	0,09
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 855 000,00	7 000,00	0,14
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	380 320,02	0,00	-
926	Kultura fizyczna	100 000,00	369,00	0,37
Razem		14 932 172,25	1 320 305,20	8,84

Szczegółowe informacje dotyczące zrealizowanych inwestycji w podziale na dział, rozdział, paragraf (zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej) przedstawiono w załączniku nr 6 do niniejszej informacji.

2.3. Informacja z realizacji wydatków niewygasających

Uchwałą Nr XXXVII/331/21 z dnia 29 grudnia 2021 r. Rada Miejska w Łobżeniczy ustaliła wykaz wydatków budżetu Gminy Łobżenica 2021 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. Ustalono plan finansowy tych wydatków oraz określono ostateczny termin wykonania w 2022 roku.

Wykaz niezrealizowanych wydatków budżetu Gminy Łobżenica 2021 roku, które nie wygasły z upływem roku budżetowego oraz ich realizację w okresie sprawozdawczym przedstawiono w poniższej tabeli.

L.p.	Dział	Wyszczególnienie	Kwota w zł	Ostateczny termin dokonania wydatku
1.	600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	41 000,00	X
		Przebudowa drogi gminnej nr 129040P w zakresie budowy chodnika wraz z oświetleniem drogowym	41 000,00	30.06.2022 r.
RAZEM			41 000,00	X

Ostateczny termin dokonania wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, upływał 30 czerwca 2022 r. Wydatki te nie zostały zrealizowane, ponieważ wykonawca nie przedstawił dokumentacji będącej przedmiotem umowy.

Zgodnie z art. 263 ust. 7 ustawy o finansach publicznych środki finansowe niewykorzystane w terminie określonym przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podlegają przekazaniu na dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego w terminie 7 dni od dnia określonego przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

2.4. Informacja z realizacji inwestycji na terenie gminy Łobżenica zaplanowanych w budżecie na 2022 rok

Do realizacji w bieżącym roku zaplanowane zostały następujące inwestycje.

1. Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)

Dla przedmiotowej inwestycji opracowywana jest kompleksowa dokumentacja projektowa na podstawie zawartej umowy z dnia 10.12.2021 r. z wykonawcą DM-PROJ Mariusz Majewski Ostrowite 172, 87-522 Ostrowite. Termin wykonania dokumentacji przypada na dzień 29.10.2022 r.

Na realizację inwestycji gmina pozyskała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Kwota dofinansowania, zgodnie z Promesą wstępną BGK dla zadania wynosi 4 275 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków.

2. Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P

Za pośrednictwem platformy zakupowej w dniu 28.04.2022 r. zamieszczono postępowanie w trybie podstawowym na realizację zadania inwestycyjnego.

W dniu 20.06.2022 r. podpisano umowę z Wykonawcą robót budowlanych- firmą NOVA TERM Sp. z o.o. sp.k., al. Powstańców Wielkopolskich 163a lok.6, 64-920 Piła – RG-IZP.272.6.2022. Termin realizacji: 300 dni od dnia podpisania umowy (16.04.2023 r.), jednak nie później niż do 30.04.2023 r.

Dnia 05.07.2022 r. podpisano umowę z inspektorem nadzoru- Rafał Ślusarski Specjalistyczne Biuro Inwestycyjno-Inżynierskie „PROSTA-PROJEKT”, Piotrkowice ul. Kielecka 37, 26-020 Chmielnik - RG-IZP.272.9.2022.

Inwestycja realizowana jest z środków własnych gminy i Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w ramach udzielonej promesy.

Środki wydatkowane na 30.06.2022 r. - 1 845,00 zł.

3. Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dębno

Za pośrednictwem platformy zakupowej w dniu 05.04.2022 r. zamieszczono postępowanie w trybie podstawowym na realizację zadania inwestycyjnego.

W dniu 25.05.2022 r. podpisano umowę z Wykonawcą robót budowlanych firmą NOVA TERM Sp. z o.o. sp.k., al. Powstańców Wielkopolskich 163a lok. 6, 64-920 Piła – RG-IZP.272.5.2022.

Termin realizacji: 130 dni od dnia podpisania umowy (02.10.2022 r.), jednak nie później niż do 15.10.2022 r.

Dnia 05.07.2022 r. podpisano umowę z inspektorem nadzoru-Rafał Ślusarski Specjalistyczne Biuro Inwestycyjno-Inżynierskie „PROSTA-PROJEKT”, Piotrkowice ul. Kielecka 37, 26-020 Chmielnik - RG-IZP.272.8.2022.

Dnia 08.07.2022 r. podpisano umowę z archeologiem-Pracownia Usług Archeologicznych Jarosław Rola, ul. Żeromskiego 26/3, 64-920 Piła - RG-IZP.272.10.2022.

Inwestycja realizowana jest z środków własnych gminy oraz Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Środki wydatkowane na 30.06.2022 r. stanowią kwotę 11,30 zł.

4. Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy

Dnia 09.08.2021 r. opublikowano za pośrednictwem platformy zakupowej zamówienie publiczne na wykonanie zadania. Na ogłoszone zamówienie publiczne wpłynęły dwie oferty od Wykonawców.

W dniu 28.10.2021 r. zawarto umowę z Zakładem Usług Wielobranżowych „Zul-Bud” Leon Migawa, ul. Sportowa 17, 89-310 Łobżenica na kwotę 947 000,00 złotych- RG.272.11.2021.

Termin realizacji 360 dni od dnia zawarcia umowy (22.10.2022 r.).

Dnia 07.03.2022 r. podpisano umowę z inspektorem nadzoru branży sanitarnej – APIS Autorska Pracownia Inżynierii Sanitarnej Grzegorz Rodziewicz, ul. Kondratowicza 6, 64-920 Piła - RG-IZP.272.1.2022.

Dnia 25.03.2022 r. podpisano umowę z inspektorem nadzoru branży drogowej – Rafał Ślusarski Specjalistyczne Biuro Inwestycyjno-Inżynierskie „PROSTA-PROJEKT”, Piotrkowice ul. Kielecka 37, 26-020 Chmielnik - RG-IZP.272.2.2022.

W chwili obecnej trwają prace związane z realizacją inwestycji.

Inwestycja realizowana jest ze środków własnych gminy, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków na przedmiotowe przedsięwzięcie.

5. Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo- teren przy świetlicy wiejskiej

Za pośrednictwem platformy zakupowej w dniu 29.04.2022 r. zamieszczono postępowanie w trybie podstawowym na realizację zadania inwestycyjnego.

W dniu 08.07.2022 r. zawarto umowę z Przedsiębiorstwem Budowlanym Kamil Plak, ul. Rzemieślnicza 5, 77-400 Złotów na kwotę 129 952,05 zł. - RG-IZP.272.11.2022.

Termin realizacji 90 dni od dnia podpisania umowy

Dnia 13.07.2022 r. podpisano umowę z inspektorem nadzoru- Rafał Ślusarski Specjalistyczne Biuro Inwestycyjno-Inżynierskie „PROSTA-PROJEKT”, Piotrkowice ul. Kielecka 37, 26-020 Chmielnik - RG-IZP.272.12.2022.

W chwili obecnej trwają prace związane z realizacją inwestycji. Inwestycja realizowana jest ze środków własnych gminy. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków.

6. Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi (Fanianowo)

Gmina przeprowadziła rozeznanie cenowe, które niezbędne jest do określenia szacunkowej wartości wykonania dokumentacji projektowej dla odcinka ok. 650 m. W chwili obecnej prowadzone jest postępowanie mające na celu wybór Wykonawcy dokumentacji projektowej dla zadania. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków.

7. Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m. oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Kunowo

Uchwałą nr XL/755/22 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 28 marca 2022 r. zatwierdzono listę podmiotów przyznającą pomoc finansową w zakresie budowy i przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych w roku 2022. W dniu 5 kwietnia 2022 roku gmina podpisała z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego umowę o udzielenie pomocy finansowej na realizację zadania w kwocie dotacji 111 375,00 zł.

Celem realizacji inwestycji, opracowano uproszczoną dokumentację projektową. W chwili obecnej trwają czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego celem wyłonienia Wykonawcy robót.

W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków.

8. Budowa ścieżki spacerowo rekreacyjnej nad rzeką Łobżonką w obrębie amfiteatru - zakres 3A - przebudowa mostka

Uchwałą nr 4759/2022 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z 10 marca 2022 roku została zatwierdzona lista rankingowa dotycząca wniosków złożonych w naborze na dofinansowanie zadań z zakresu infrastruktury turystycznej, realizowanych przez samorzady województwa

wielkopolskiego w 2022 roku. Wniosek złożony przez gminę Łobżenica nie znalazł się na liście rankingowej.

Projekt nie wpisuje się w priorytety inwestycyjne przyjęte przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego na 2022 r. – zakres zadania nie jest związany z rozwojem infrastruktury okołoszlakowej służącej uprawianiu turystyki kwalifikowanej.

W chwili obecnej, zadanie nie będzie realizowane.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 1 230,00 zł.

9. Wykonanie bariery wzdłuż ciągu spacerowego na działce nr 595 w obrębie ewid. Łobżenica-miasto

Dla realizacji zadania Gmina posiada opracowaną dokumentację projektową oraz decyzję pozwolenia na budowę. W chwili obecnej trwają przygotowania do ogłoszenia postępowania mającego na celu wyłonienie Wykonawcy. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków.

10. Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica

Przedmiotowe zadanie stanowi jeden z elementów projektu pn. „Termomodernizacja budynków: Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy i Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym” realizowanego w ramach Osi Priorytetowej 3 - Energia, Działania 3.2 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, Poddziałanie 3.2.1 „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Nr umowy: RPWP.03.02.01-30-0039/15-00 z dnia 18 listopada 2019 r.

Prace zostały zakończone. W dniu 17.05.2022 r. dokonano protokolarnego odbioru robót- bez uwag.

W ramach inwestycji ponadto w trybie negocjacji zlecono wykonanie robót podobnych, przewidzianych na etapie prowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 516 796,04 zł.

11. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym

Przedmiotowe zadanie stanowi jeden z elementów projektu pn. „Termomodernizacja budynków: Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy i Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym” realizowanego w ramach Osi Priorytetowej 3 - Energia, Działania 3.2 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, Poddziałanie 3.2.1 „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Nr umowy: RPWP.03.02.01-30-0039/15-00 z dnia 18 listopada 2019 r.

Zgodnie z umową termin zakończenia zadania ustalony został na dzień 19.08.2022 r.

W chwili obecnej trwają czynności odbiorowe związane z zakończeniem zadania.

Środki wydatkowane w okresie sprawozdawczym stanowią kwotę 522 161,39 zł.

12. Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy

Przedmiotowe zadanie stanowi jeden z elementów projektu pn. „Termomodernizacja budynków: Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy i Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym” realizowanego w ramach Osi Priorytetowej 3- Energia, Działania 3.2 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”,

Nr umowy: RPWP.03.02.01-30-0039/15-00 z dnia 18 listopada 2019 r.

Prace zostały zakończone. W dniu 17.05.2022 r. dokonano protokolarnego odbioru robót- bez uwag. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 126 367,69 zł.

13. Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy

Przedmiotowe zadanie stanowi jeden z elementów projektu pn. „Termomodernizacja budynków: Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy i Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym” realizowanego w ramach Osi Priorytetowej 3 - Energia, Działania 3.2 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”,

Nr umowy: RPWP.03.02.01-30-0039/15-00 z dnia 18 listopada 2019 r.

Prace zostały zakończone. W dniu 17.05.2022 r. dokonano protokolarnego odbioru robót- bez uwag.

W ramach inwestycji ponadto w trybie negocjacji zlecono wykonanie robót podobnych, przewidzianych na etapie prowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 129 587,78 zł.

14. Termomodernizacja Budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica

Za pośrednictwem platformy zakupowej w dniu 31.01.2022 r. zamieszczono postępowanie w trybie podstawowym na realizację zadania inwestycyjnego.

Dnia 11.04.2022 r. zawarto umowę z Wykonawcą robót budowlanych- NOVA TERM sp. z o. o. sp. k, al. Powstańców Wielkopolskich 163a/6, 64-920 Piła- RG-IZP.272.3.2022.

Termin realizacji 90 dni od dnia podpisania umowy (09.07.2022 r.), jednak nie później niż do 15.09.2022 r. – trwa procedura odbiorowa.

Inwestycja realizowana jest z środków własnych Gminy Łobżenica, Gminy Wyrzysk i Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W chwili obecnej trwają czynności odbiorowe związane z zakończeniem zadania.

Środki wydatkowane na dzień 30.06.2022 r. stanowią kwotę 300,00 zł.

15. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno- Ferdynandowo- Topola- Dźwierszno Wielkie- Dźwierszno Małe- Gródek- Witrogoszcz

W chwili obecnej Gmina analizuje zakres inwestycji. Nie wydatkowano środków w okresie sprawozdawczym.

16. Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobzenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko

Inwestycja przewiduje modernizację Stacji Uzdatniania Wody w Dębnie polegającą na zamianie technologii uzdatniania wody na otwarte filtry oraz m.in. zainstalowanie pełnej automatyzacji pracy urządzeń, zamontowanie automatycznego agregatu prądotwórczego, wymiana instalacji elektrycznej, wymiana rur i armatury, ocieplenie ścian i dachu budynku. Ponadto: wybudowanie 3 nowych ujęć wody dzięki zastosowaniu nowoczesnych filtrów poprawiających wydajność studni oraz poprawiającą jakość pobieranej wody oraz wymianę sieci azbestowej wraz z przyłączami na nowe rurociągi PCV i PE.

Dnia 15.07.2022 r. ogłoszono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego celem wyłonienia Wykonawcy robót budowlanych.

Na realizację inwestycji, Gmina pozyskała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków pieniężnych na przedmiotowe zadanie.

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

Zgodnie z Uchwałą nr XXX/282/21 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 27 maja 2021 r. Gmina Łobzenica dofinansowuje część kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków. Dofinansowanie wynosi 40 % poniesionych kosztów, ale w kwocie nie większej niż 3 500 zł. Do kosztów kwalifikowanych zalicza się koszt przygotowania dokumentacji technicznej, tj. kosztorysów, map, projektów, operatów wodnoprawnych, usług geodezyjnych; dostawy oraz zakupu oczyszczalni ścieków, materiałów niezbędnych do realizacji inwestycji; montażu i budowy oraz sporządzenia inwentaryzacji geodezyjnej.

Środki wydatkowane do dnia 30.06.2022 r. stanowią kwotę 7 000,00 zł.

18. Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła

W ramach dotacji celowej z budżetu Gminy Łobzenica, zgodnie z uchwałą Nr XXX/VII/340/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 18 lutego 2022r. oraz Uchwałą Nr XXXIX/360/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 29 marca 2022 r. istnieje możliwość uzyskania dofinansowania na wymianę kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła poprzez zakup kotłów gazowych, kotłów elektrycznych, kotłów olejowych, zakupu pompy ciepła, wysokosprawnych kotłów na paliwa stałe spełniające normy ekoprojektu. Wnioskodawcy mogą otrzymać dofinansowanie w wysokości 50 % poniesionych kosztów inwestycji, ale nie więcej niż 4 000,00 zł brutto. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków.

19. Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobzenica

Na realizację zadania złożono wnioski o dofinansowanie w ramach ogłoszonego naboru na edukację ekologiczną w ramach WRPO 2014-2020 – gmina podpisała umowę o dofinansowanie ze środków unijnych z Samorządem Województwa Wielkopolskiego RPWP.04.05.04-30-0006/19-00 w dniu 18.08.2020 r.

Kwota dofinansowania wynosi zgodnie z podpisaną umową 942 140,02 zł i stanowi nie więcej niż 85 % kosztów kwalifikowalnych przedsięwzięcia.

Prace budowlane związane z realizacją inwestycji dnia 10.11.2021 r. zostały zakończone i odebrane bez uwag.

Za pośrednictwem platformy zakupowej w dniu 11.05.2022 r. zamieszczono postępowanie w trybie podstawowym na realizację zadania związanego z zakupem wyposażenia do budynku. Wyłoniono wykonawców i podpisano umowy. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków.

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

Uchwałą nr 4760/2022 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z 10 marca 2022 roku została zatwierdzona lista rankingowa dotycząca wniosków złożonych w naborze na dofinansowanie zadań realizowanych przez samorzady województwa wielkopolskiego w roku 2022 w ramach piątej edycji Programu „Szatnia na Medal”. Wniosek złożony przez gminę Łobżenica znalazł się na liście z proponowaną kwotą dofinansowania w wysokości 100 000,00 złotych.

Ogłoszone postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego, znacznie przewyższyło szacowane koszty zadania. Odstąpiono od realizacji oraz zrezygnowano ze wstępnie przyznanej kwoty pomocy finansowej. Zadanie nie będzie realizowane w 2022 r.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 369,00 zł.

3. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W uchwale budżetowej na rok 2022 zaplanowano przychody budżetu w kwocie 10 966 000,00 zł. Zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 8 567 892,00 zł, który miał być pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 2 600 000,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 5 967 892,00 zł. W trakcie okresu sprawozdawczego, w związku ze zmianami planu dochodów i planu wydatków budżetu, zmienił się także plan przychodów i rozchodów budżetu. Plan oraz jego wykonanie w pierwszym półroczu 2022 roku przedstawiony został w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

wyszczególnienie	plan na 01.01.2022 r.	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
Przychody ogółem	10 966 000,00	5 341 151,85	5 607 699,41	104,99
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		2 000 000,00	-	-
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 u.f.p.		1 395 171,26	1 395 171,26	100,00
wolne środki (art.217 ust.2 pkt 6 u.f.p.)	-	1 945 980,59	4 212 528,15	216,47
Rozchody ogółem	2 398 108,00	2 647 888,59	1 351 834,59	51,05
Spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych	2 398 108,00	2 647 888,59	1 351 834,59	51,05
Inne cele	-	-	-	-

Plan przychodów po zmianach wynosi 5 341 151,85 zł, a jego wykonanie stanowi kwotę 5 607 699,41 zł (104,99 % planu). Zrealizowane przychody w pierwszym półroczu 2022 r. dotyczą:

- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 u.f.p. w kwocie 1 395 171,26 zł;
- z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p. w kwocie 4 212 528,15 zł.

Rozchody budżetu planowane były pierwotnie na poziomie 2 398 108,00 zł i zostały w trakcie okresu sprawozdawczego zwiększone o 249 780,59 zł (całkowita przedterminowa spłata zaciągniętego wcześniej kredytu), tj. do kwoty 2 647 888,59 zł. Rozchody budżetu dotyczą spłat rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów oraz częściowego wykupu uprzednio wyemitowanych papierów wartościowych - obligacji komunalnych.

Rozchody budżetu zrealizowano w kwocie 1 351 834,59 zł, tj. 51,05 % planu, zgodnie z harmonogramami spłat i wykupu.

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

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 **7 196 090,00 zł**. Po wprowadzonych zmianach (zwiększeniach), na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami planowane dochody wynosiły **9 630 688,05 zł**.

Plan wydatków na realizację przedmiotowych zadań wynosi **9 626 574,52 zł** i jest mniejszy od planu dochodów o kwotę 4 113,53 zł. Różnica ta wynika z otrzymanej dotacji celowej, stanowiącej zwrot kosztów poniesionych w 2021 r. na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.192.2022.6 z dnia 7 czerwca 2022 r. (decyzja Ministra Finansów z dnia 20 maja 2022 r. nr MF/FS3.4143.3.123.2022.MF.1610).

Wydatki na powyższe zadania zrealizowane zostały w kwocie **7 842 613,65 zł**, co stanowi **81,47 %** planu.

W ramach przydzielonych dotacji na zadania zleczone 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 stałego rejestru wyborców,

- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych,
- koordynację szczepień przeciw COVID-19,
- 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,
- wspieranie 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.

Realizację wykonania planu dochodów i 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 4 do uchwały budżetowej) przedstawiono w załączniku nr 4 do niniejszej informacji.

5. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

5.1. Należności wymagalne budżetu

Na dzień 30.06.2022 r. należności wobec gminy Łobżenica wynosiły 3 646 664,43 zł, z czego wymagalne kształtowały się na poziomie **1 285 021,19 zł**. 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 analiza należności gminy Łobżenica zostanie dokonana w odniesieniu do należności wymagalnych.

Należności wymagalne na dzień 30.06.2022 r. w kwocie **1 285 021,19 zł** dotyczą:

- 1) Należności wymagalne w kwocie **927 155,04 zł** dotyczą dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t. ustawami, w części należnej j.s.t., tj. należności wymagalnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego;
- 2) Należności wymagalne w kwocie **357 866,15 zł** dotyczą głównie nieopłaconych czynszów, podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych, opłat za użytkowanie wieczyste i inne.

Zestawienie należności wymagalnych przedstawiono w poniższej tabeli.

**Tabela 11. Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów
wg stanu na dzień 30.06.2022 r.**

l.p.	wyszczególnienie	kwota na 30.06.2022 r.	% należności wymagalnych ogółem
1	Podatek rolny	88 889,40	6,92
	od osób prawnych	11,00	-
	od osób fizycznych	88 878,40	-
2	Podatek od nieruchomości	145 356,40	11,31
	od osób prawnych	9,97	-
	od osób fizycznych	145 346,43	-
3	Podatek leśny	823,98	0,06
	od osób prawnych	4,00	-
	od osób fizycznych	819,98	-
4	Podatek od środków transportowych	69 051,63	5,37
	od osób prawnych	6 754,99	-
	od osób fizycznych	62 296,64	-
5	Wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości (055)	18 355,35	1,43
6	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (050)	1 620,71	0,13
7	Wpływy z podatku od spadków i darowizn (036)	940,00	0,07
8	Opłata od posiadania psów (037)	2 925,89	0,23
9	Wpływy podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej (035)	589,87	0,05
10	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)	22 938,08	1,79
11	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (85502-2360)	927 155,04	72,15
12	Pozostałe	6 374,84	0,50
Razem		1 285 021,19	100,00

Pozostałe należności w kwocie 6 374,84 zł dotyczą zaległości z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – 1 578,74 zł, opłaty za korzystanie ze środowiska – 1 491,00 zł, z odpłatnego nabycia prawa własności – 3 305,10 zł.

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

5.2. Zobowiązania budżetu

Na dzień 30.06.2022 r. gmina posiadała zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

Stan zobowiązań wobec banków na 30.06.2022 r. wynosi **22 548 654,00 zł** i dotyczy kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych zaciągniętych na podstawie poniższych umów:

- 1) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno–ściekowej w gminie Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, modernizację oczyszczalni ścieków komunalnych, stacji uzdatniania wody w miejscowościach: Kościerzyn, Trzeboń, Łobżenica, Dźwierzno Wielkie, Dębno, Fanianowo i Liszkowo; kwota zaciągniętego kredytu – 3 794 569 zł) – kwota do spłaty **1 230 569 zł**;
- 2) Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa ulic w Łobżenicy po kanalizacji – ulice: Mennicza, Złota, Srebrna, Browarna, Targowa, 600-lecia, Wojska Polskiego, Batorego, Łąkowa, Sienkiewicza, Głowackiego, Szczuki; kwota udzielonego kredytu – 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **685 000 zł**;
- 3) Umowa kredytu Nr S/119/06/2013/1056/F/CEB/EIB4/174/EKO, zawarta w dniu 06.08.2013 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa dróg osiedlowych na Osiedlu Leśnym, ul. Polna i Osiedlu przy ulicy Złotowskiej w Łobżenicy; kwota udzielonego kredytu – 2 000 000 zł) – kwota do spłaty **890 085 zł**;
- 4) Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości: Łobżenica, Rataje, Kościerzyn Mały, Szczербin – etap IV; kwota udzielonego kredytu 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **685 000 zł**;
- 5) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy na sfinansowanie zadań inwestycyjnych; kwota udzielonego kredytu 2 350 000 zł, kwota do spłaty – **1 328 000 zł**;
- 6) Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12.2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białośliwiu na finansowanie zadań inwestycyjnych gminy w 2017 roku; kwota udzielonego kredytu 4 000 000 zł, kwota do spłaty – **3 570 000 zł**;
- 7) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 17 lipca 2018 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 690 000 zł**;
- 8) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 19 czerwca 2019 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 870 000 zł**;
- 9) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 29 maja 2020 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **4 000 000 zł**;
- 10) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 25 listopada 2021r. z Domem Maklerskim Banku BPS Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **2 600 000 zł**.

Pozostałe zobowiązania gminy Łobzenica na koniec analizowanego okresu stanowią kwotę **1 233 072,31 zł** i mają charakter **niewymagalny**.

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

Gmina Łobzenica w pierwszym półroczu 2022 r. nie posiadała zawartych umów na projekty i zadania realizowane w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.

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

W okresie sprawozdawczym, na wniosek strony i w szczególnie uzasadnionych przypadkach, dokonywano odroczeń, umorzeń i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych, na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Łobzenicy oraz przepisów ustawy Ordynacja podatkowa.

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

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

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynikają z Uchwały Rady Miejskiej w Łobzenicy dotyczącej ustalenia stawek podatku od nieruchomości na 2022 rok.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez zwolnień ustawowych), umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą łącznie **902 434,84 zł** i stanowią 3,07 % zrealizowanych dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku. Największa utrata dochodów gminy nastąpiła w związku z udzielonymi ulgami i zwolnieniami – **519 564,94 zł**.

Obniżenie górnych stawek podatkowych spowodowało zmniejszenie dochodów budżetu o **328 201,90 zł**, natomiast umorzenie zaległości podatkowych uszczupliło budżet o kwotę **7 922,00 zł**. Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności spowodowało zmniejszenie potencjalnych dochodów gminy o kwotę **46 746,00 zł** dotyczyło podatku rolnego, podatku leśnego i podatku od nieruchomości oraz odsetek).

6. WPŁYWY Z OPŁAT ZE SPRZEDAŻY NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

W budżecie gminy Łobżenica na 2022 r. wpływy z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w wysokości 180 000,00 zł. Ponadto zaplanowano wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 61 001,86 zł. Na dzień 30.06.2022 r. plan dochodów na poziomie 241 001,86 zł został zrealizowany w **77,70 %**, tj. uzyskano wpływy w kwocie **187 255,78 zł**.

Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2022 rok zostały zaplanowane na łączną kwotę 241 001,86 zł, w tym na zwalczanie narkomanii – 4 650,00 zł i na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 236 351,86 zł. Wydatki te zostały wykonane w kwocie niższej od uzyskanych wpływów, tj. 73 778,54 zł (30,61 % planu). Wydatki będą sukcesywnie ponoszone w drugim półroczu br.

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 30.06.2022 r.			wykonanie na 30.06.2022 r.		
		razem	MGOPS	UMGŁ	razem	MGOPS	UMGŁ
zwalczanie narkomanii	85153	4 650,00		4 650,00	3 450,00		3 450,00
przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	185 975,09	149 801,72	36 173,37	142 379,64	108 923,71	33 455,93
OGÓLEM		190 625,09	149 801,72	40 823,37	145 829,64	108 923,71	36 905,93

Szczegółowe wydatkowanie środków na realizację przedmiotowych zadań omówione zostało w części 2.2.1 „Realizacja wydatków w jednostkach organizacyjnych” niniejszej informacji.

Wydatki w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały budżetowej, przedstawiono w załączniku nr 9 do niniejszego sprawozdania.

7. 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 2021 r., poz.1973 z późn. zm.).

W budżecie gminy Łobżenica na 2022 r. zaplanowano dochody z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska na poziomie 10 000,00 zł. Osiągnięte wpływy w kwocie 4 334,72 zł (43,35 % planu) **w całości przeznaczone zostały** na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska.

Plan dochodów i wydatków oraz ich wykonanie (zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały budżetowej) przedstawiono w załączniku nr 8 do niniejszej informacji.

8. WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

Rada Miejska w Łobżenicy 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 wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2022 roku nie zawiera informacji wynikającej z art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

sporządziła:
Danuta Dubicka
Łobżenica, dnia 25.08.2022 r.

Załącznik nr 1 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łobzenica za pierwsze półrocze 2022 roku

Realizacja planu dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku

wyszczególnienie	plan na 01.01.2022 r.	plan na 30.06.2022 r.	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
010 Rolnictwo i łowiectwo	4 283 375,00	5 142 906,87	3 325 960,45	64,67 %
01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	4 278 375,00	4 278 375,00	2 462 953,00	57,57 %
6297 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 278 375,00	4 278 375,00	2 462 953,00	57,57 %
01095 Pozostała działalność	5 000,00	864 531,87	863 007,45	99,82 %
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	5 000,00	3 475,58	69,51 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0	859 531,87	859 531,87	100,00 %
020 Leśnictwo	10 000,00	210 000,00	123 668,41	58,89 %
02095 Pozostała działalność	10 000,00	210 000,00	123 668,41	58,89 %
0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	10 000,00	210 000,00	123 668,41	58,89 %
600 Transport i łączność	0	201 375,00	90 000,00	44,69 %
60013 Drogi publiczne wojewódzkie	0	80 000,00	80 000,00	100,00 %
2330 Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0	80 000,00	80 000,00	100,00 %
60014 Drogi publiczne powiatowe	0	10 000,00	10 000,00	100,00 %
2320 Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0	10 000,00	10 000,00	100,00 %

60016 Drogi publiczne gminne	0	111 375,00	0	0,00 %
6300 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0	111 375,00	0	0,00 %
700 Gospodarka mieszkaniowa	693 566,00	764 866,00	360 037,14	47,07 %
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	690 566,00	615 866,00	194 196,28	31,53 %
0550 Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	75 000,00	75 000,00	30 398,90	40,53 %
0630 Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	200	1 500,00	1 397,67	93,18 %
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	167,2	16,72 %
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	149 366,00	149 366,00	94 114,10	63,01 %
0760 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	14 000,00	84 000,00	65 163,76	77,58 %
0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	446 000,00	300 000,00	0	0,00 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00	2 954,65	59,09 %
70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	0	146 000,00	164 203,86	112,47 %
0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0	146 000,00	164 203,86	112,47 %
70095 Pozostała działalność	3 000,00	3 000,00	1 637,00	54,57 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	3 000,00	1 637,00	54,57 %
720 Informatyka	0	284 040,00	284 040,00	100,00 %
72095 Pozostała działalność	0	284 040,00	284 040,00	100,00 %
2187 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0	160 040,00	160 040,00	100,00 %

6097 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0	124 000,00	124 000,00	100,00 %
750 Administracja publiczna	92 837,00	111 572,85	62 730,29	56,22 %
75011 Urzędy wojewódzkie	91 137,00	94 360,00	46 851,52	49,65 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	91 127,00	94 350,00	46 851,52	49,66 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10	10	0	0,00 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0	5 561,07	5 561,07	100,00 %
2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	5 561,07	5 561,07	100,00 %
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %
75077 Centrum Projektów Polska Cyfrowa	0	0	0	--,- %
2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	0	0	--,- %
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	700	700	136,94	19,56 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0	0	69,94	--,- %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600	600	0	0,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	100	100	67	67,00 %
75095 Pozostała działalność	0	9 951,78	10 180,76	102,30 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0	1 951,78	2 180,76	111,73 %

2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0	0	0	--,- %
6330 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0	8 000,00	8 000,00	100,00 %
751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 912,00	1 912,00	978	51,15 %
75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 912,00	1 912,00	978	51,15 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 912,00	1 912,00	978	51,15 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %
75412 Ochotnicze straże pożarne	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %
755 Wymiar sprawiedliwości	792	792	330	41,67 %
75515 Nieodpłatna pomoc prawna	792	792	330	41,67 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	792	792	330	41,67 %
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 313 178,00	9 566 979,86	5 214 099,13	54,50 %
75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 100,00	10 100,00	6 354,09	62,91 %
0350 Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00	10 000,00	6 249,64	62,50 %
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100	100	104,45	104,45 %
75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 222 900,00	1 413 700,00	839 200,23	59,36 %
0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	999 700,00	1 190 500,00	732 423,23	61,52 %
0320 Wpływy z podatku rolnego	83 400,00	83 400,00	41 881,00	50,22 %

0330 Wpływy z podatku leśnego	112 300,00	112 300,00	56 354,00	50,18 %
0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	16 000,00	16 000,00	8 233,00	51,46 %
0460 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 000,00	2 000,00	0	0,00 %
0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500	500	213	42,60 %
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	16	1,60 %
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	2 000,00	80	4,00 %
2680 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	6 000,00	6 000,00	0	0,00 %
75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 520 800,00	3 520 800,00	1 953 673,01	55,49 %
0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	1 374 500,00	1 374 500,00	793 146,07	57,70 %
0320 Wpływy z podatku rolnego	1 556 000,00	1 556 000,00	805 361,92	51,76 %
0330 Wpływy z podatku leśnego	11 300,00	11 300,00	6 805,29	60,22 %
0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	130 000,00	130 000,00	86 643,49	66,65 %
0360 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00	15 000,00	10 368,06	69,12 %
0370 Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00	16 000,00	11 828,66	73,93 %
0430 Wpływy z opłaty targowej	180 000,00	180 000,00	62 560,00	34,76 %
0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00	200 000,00	166 238,58	83,12 %
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 000,00	8 000,00	5 275,73	65,95 %
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00	30 000,00	5 445,21	18,15 %

6090 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0	0	0	--,- %
75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	280 400,00	343 401,86	275 442,11	80,21 %
0270 Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	16 000,00	61 001,86	61 001,86	100,00 %
0410 Wpływy z opłaty skarbowej	34 000,00	34 000,00	20 724,00	60,95 %
0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	180 000,00	180 000,00	126 253,92	70,14 %
0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	50 000,00	68 000,00	67 459,52	99,21 %
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100	100	0	0,00 %
0690 Wpływy z różnych opłat	200	200	0	0,00 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	100	100	2,81	2,81 %
75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 278 978,00	4 278 978,00	2 139 429,69	50,00 %
0010 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 233 622,00	4 233 622,00	2 116 812,00	50,00 %
0020 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	45 256,00	45 256,00	22 617,69	49,98 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	100	100	0	0,00 %
758 Różne rozliczenia	18 692 180,00	25 413 109,08	10 682 497,47	42,04 %
75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 580 126,00	9 839 462,00	5 993 053,00	60,91 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 580 126,00	9 839 462,00	5 993 053,00	60,91 %
75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8 779 238,00	8 779 238,00	4 389 618,00	50,00 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 779 238,00	8 779 238,00	4 389 618,00	50,00 %

75814 Różne rozliczenia finansowe	40 000,00	135 593,08	153 420,47	113,15 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	30 000,00	76 753,67	255,85 %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 000,00	66 000,00	51 781,01	78,46 %
0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 000,00	25 479,55	19 191,53	75,32 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	10 000,00	1 580,73	15,81 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0	4 113,53	4 113,53	100,00 %
8550 Wpłaty dotyczące Wspólnej Polityki Rolnej	0	0	0	--,% %
75816 Wpływy do rozliczenia	0	6 366 000,00	0	0,00 %
6090 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0	6 366 000,00	0	0,00 %
75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	292 816,00	292 816,00	146 406,00	50,00 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	292 816,00	292 816,00	146 406,00	50,00 %
801 Oświata i wychowanie	286 405,00	677 160,42	464 234,05	68,56 %
80101 Szkoły podstawowe	15 383,00	17 849,38	26 151,37	146,51 %
0610 Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	224	224	125	55,80 %
0830 Wpływy z usług	13 015,00	13 015,00	21 416,66	164,55 %
0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0	0	390	--,% %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0	0	652,33	--,% %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0	0	0	--,% %

0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0	2 466,38	2 466,38	100,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	2 144,00	2 144,00	1 101,00	51,35 %
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0	155 734,96	78 928,96	50,68 %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0	2 122,96	2 122,96	100,00 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0	153 612,00	76 806,00	50,00 %
80104 Przedszkola	40 300,00	224 032,00	122 072,56	54,49 %
0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20 000,00	20 000,00	14 480,00	72,40 %
0830 Wpływy z usług	20 000,00	20 000,00	15 326,35	76,63 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0	0	279,21	--,- %
0970 Wpływy z różnych dochodów	300	300	121	40,33 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0	183 732,00	91 866,00	50,00 %
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	230 722,00	230 722,00	188 259,08	81,60 %
0670 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	127 015,00	127 015,00	95 015,08	74,81 %
0830 Wpływy z usług	103 707,00	103 707,00	93 244,00	89,91 %
80195 Pozostała działalność	0	48 822,08	48 822,08	100,00 %
0941 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0	29 458,08	29 458,08	100,00 %
2187 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0	0	0	--,- %
2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0	19 364,00	19 364,00	100,00 %

851 Ochrona zdrowia	1 000,00	5 000,00	3 992,10	79,84 %
85195 Pozostała działalność	1 000,00	5 000,00	3 992,10	79,84 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	5 000,00	3 992,10	79,84 %
852 Pomoc społeczna	563 948,00	1 260 228,98	1 030 272,63	81,75 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	26 880,00	26 880,00	13 440,00	50,00 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	26 880,00	26 880,00	13 440,00	50,00 %
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	96 000,00	96 000,00	60 000,00	62,50 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	96 000,00	96 000,00	60 000,00	62,50 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	0	400	289,78	72,45 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0	400	289,78	72,45 %
85216 Zasiłki stałe	255 556,00	255 556,00	187 000,00	73,17 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	255 556,00	255 556,00	187 000,00	73,17 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	71 312,00	114 348,00	82 696,23	72,32 %
0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0	0	1 000,00	--,%
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0	0	288,18	--,%
0970 Wpływy z różnych dochodów	265	265	116	43,77 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0	43 036,00	43 036,00	100,00 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	71 047,00	71 047,00	38 256,05	53,85 %

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	114 200,00	142 200,00	77 702,84	54,64 %
0830 Wpływy z usług	48 000,00	48 000,00	19 453,16	40,53 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	66 000,00	94 000,00	58 000,00	61,70 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200	200	249,68	124,84 %
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	0	51 932,55	33 207,35	63,94 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0	51 932,55	33 207,35	63,94 %
85295 Pozostała działalność	0	572 912,43	575 936,43	100,53 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0	27 020,00	30 044,00	111,19 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0	529 285,65	529 285,65	100,00 %
2180 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0	16 606,78	16 606,78	100,00 %
2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0	0	0	--,%
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	244 320,00	1 302 592,00	1 098 681,00	84,35 %
85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	244 320,00	278 320,00	74 409,00	26,74 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	8 000,00	4 249,00	53,11 %
2320 Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	76 320,00	80 320,00	40 160,00	50,00 %
6280 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	160 000,00	160 000,00	0	0,00 %
6300 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0	30 000,00	30 000,00	100,00 %

85395 Pozostała działalność	0	1 024 272,00	1 024 272,00	100,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0	71 272,00	71 272,00	100,00 %
2007 Dotacja celowa 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	0	953 000,00	953 000,00	100,00 %
2170 Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0	0	0	--,- %
2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0	0	0	--,- %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	0	68 031,00	68 031,00	100,00 %
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0	68 031,00	68 031,00	100,00 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0	68 031,00	68 031,00	100,00 %
855 Rodzina	7 114 061,00	8 088 069,00	6 537 708,63	80,83 %
85501 Świadczenie wychowawcze	3 276 792,00	4 228 000,00	4 225 038,65	99,93 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	3 000,00	2 038,65	67,96 %
2060 Dotacja celowa otrzymana 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	3 270 792,00	4 220 000,00	4 220 000,00	100,00 %
2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	5 000,00	3 000,00	60,00 %
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 789 970,00	3 789 970,00	2 265 080,48	59,77 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 718 970,00	3 718 970,00	2 235 000,00	60,10 %

2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	60 000,00	60 000,00	23 378,36	38,96 %
2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 000,00	5 702,12	57,02 %
85503 Karta Dużej Rodziny	10	310	300,5	96,94 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0	300	300	100,00 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10	10	0,5	5,00 %
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	47 289,00	64 789,00	42 289,00	65,27 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	47 289,00	64 789,00	42 289,00	65,27 %
85595 Pozostała działalność	0	5 000,00	5 000,00	100,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0	5 000,00	5 000,00	100,00 %
2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0	0	0	--,%
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 100,00	158 600,00	4 334,72	2,73 %
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0	20 000,00	0	0,00 %
2710 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0	20 000,00	0	0,00 %
90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	10 000,00	4 334,72	43,35 %
0690 Wpływy z różnych opłat	10 000,00	10 000,00	4 334,72	43,35 %
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0	115 000,00	0	0,00 %
2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	115 000,00	0	0,00 %

90095 Pozostała działalność	100	13 600,00	0	0,00 %
0690 Wpływy z różnych opłat	100	100	0	0,00 %
2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	13 500,00	0	0,00 %
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	205 150,00	211 650,00	7 417,70	3,50 %
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	0	6 500,00	6 500,00	100,00 %
2320 Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0	6 500,00	6 500,00	100,00 %
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 000,00	2 000,00	917,7	45,89 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	2 000,00	917,7	45,89 %
92195 Pozostała działalność	203 150,00	203 150,00	0	0,00 %
2051 Dotacja celowa 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	203 150,00	203 150,00	0	0,00 %
926 Kultura fizyczna	13 000,00	10 000,00	8 378,07	83,78 %
92601 Obiekty sportowe	2 000,00	10 000,00	8 378,07	83,78 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	10 000,00	8 378,07	83,78 %
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	11 000,00	0	0	--,- %
0690 Wpływy z różnych opłat	11 000,00	0	0	--,- %
Razem	41 526 824,00	53 479 885,06	29 367 390,79	54,91 %

Załącznik nr 2 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2022 roku

Realizacja planu wydatków budżetowych w pierwszym półroczu 2022 roku

wyszczególnienie	plan na 01.01.2022 r.	plan na 30.06.2022 r.	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
010 Rolnictwo i łowiectwo	79 000,00	938 531,87	914 067,06	97,39 %
01008 Melioracje wodne	45 500,00	45 500,00	42 899,70	94,29 %
2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	400	400	0	0,00 %
4270 Zakup usług remontowych	16 000,00	34 000,00	32 336,70	95,11 %
4300 Zakup usług pozostałych	18 000,00	0	0	--,- %
4430 Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	563	56,30 %
4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100	100	0	0,00 %
01030 Izby rolnicze	33 500,00	33 500,00	11 635,49	34,73 %
2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	33 500,00	33 500,00	11 635,49	34,73 %
01095 Pozostała działalność	0	859 531,87	859 531,87	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	889,2	889,2	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0	127,4	127,4	100,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0	5 200,00	5 200,00	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	5 765,70	5 765,70	100,00 %

4300 Zakup usług pozostałych	0	4 871,27	4 871,27	100,00 %
4430 Różne opłaty i składki	0	842 678,30	842 678,30	100,00 %
020 Leśnictwo	10 000,00	53 200,00	42 879,33	80,60 %
02095 Pozostała działalność	10 000,00	53 200,00	42 879,33	80,60 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	81	80,01	98,78 %
4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00	53 119,00	42 799,32	80,57 %
600 Transport i łączność	6 560 042,55	7 015 401,50	213 835,99	3,05 %
60013 Drogi publiczne wojewódzkie	0	10 000,00	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	0	10 000,00	0	0,00 %
60014 Drogi publiczne powiatowe	0	10 000,00	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	0	10 000,00	0	0,00 %
60016 Drogi publiczne gminne	6 560 042,55	6 995 401,50	213 835,99	3,06 %
4200 Fundusz operacyjny	320 000,00	0	0	--,- %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	321 000,00	2 306,89	0,72 %
4270 Zakup usług remontowych	20 000,00	20 339,95	7 011,00	34,47 %
4300 Zakup usług pozostałych	400 000,00	398 199,00	201 349,82	50,57 %
4430 Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	1 250,18	41,67 %
4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200	2 001,00	61,8	3,09 %

6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 816 842,55	6 250 861,55	1 856,30	0,03 %
630 Turystyka	118 840,00	135 240,00	13 031,38	9,64 %
63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	118 840,00	131 740,00	13 031,38	9,89 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 915,00	1 915,00	0	0,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	275	0	0	--,-- %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	11 200,00	11 200,00	1 034,14	9,23 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 275,00	295,02	9,01 %
4260 Zakup energii	200	200	0	0,00 %
4270 Zakup usług remontowych	150	150	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	46 000,00	46 000,00	10 472,22	22,77 %
4430 Różne opłaty i składki	200	200	0	0,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 900,00	68 800,00	1 230,00	1,79 %
63095 Pozostała działalność	0	3 500,00	0	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	2 000,00	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	0	1 500,00	0	0,00 %
700 Gospodarka mieszkaniowa	115 300,00	115 300,00	45 313,77	39,30 %
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	36 800,00	19 800,00	17 457,26	88,17 %
4300 Zakup usług pozostałych	34 000,00	17 000,00	15 441,00	90,83 %

4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	800	800	200	25,00 %
4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	1 816,26	90,81 %
70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	0	17 000,00	2 850,24	16,77 %
4300 Zakup usług pozostałych	0	17 000,00	2 850,24	16,77 %
70095 Pozostała działalność	78 500,00	78 500,00	25 006,27	31,86 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00	21 000,00	20 792,32	99,01 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	0	0,00 %
4260 Zakup energii	8 000,00	8 000,00	2 575,52	32,19 %
4270 Zakup usług remontowych	15 000,00	15 000,00	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	31 000,00	31 000,00	1 320,38	4,26 %
4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	500	500	318,05	63,61 %
710 Działalność usługowa	164 300,00	164 300,00	9 208,95	5,60 %
71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	158 300,00	158 300,00	9 208,95	5,82 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	9 000,00	3 000,00	33,33 %
4300 Zakup usług pozostałych	155 300,00	148 800,00	6 208,95	4,17 %
4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500	500	0	0,00 %
71035 Cmentarze	2 000,00	2 000,00	0	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0	0,00 %

71095 Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	0	0,00 %
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	2 000,00	0	0,00 %
4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	0	0,00 %
720 Informatyka	0	284 040,00	0	0,00 %
72095 Pozostała działalność	0	284 040,00	0	0,00 %
4217 Zakup materiałów i wyposażenia	0	160 040,00	0	0,00 %
6067 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0	124 000,00	0	0,00 %
750 Administracja publiczna	5 914 059,31	5 972 949,65	3 102 594,16	51,94 %
75011 Urzędy wojewódzkie	91 127,00	94 350,00	46 851,52	49,66 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 000,00	83 223,00	38 003,79	45,67 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00	10 000,00	8 295,11	82,95 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 127,00	1 127,00	552,62	49,03 %
75020 Starostwa powiatowe	1 374,89	1 374,89	0	0,00 %
2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 374,89	1 374,89	0	0,00 %
75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	242 250,00	242 250,00	115 521,02	47,69 %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	218 500,00	218 500,00	106 302,35	48,65 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	2 252,42	45,05 %
4270 Zakup usług remontowych	0	800	798,27	99,78 %

4300 Zakup usług pozostałych	18 000,00	17 200,00	5 651,38	32,86 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	750	750	516,6	68,88 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 472 307,42	4 466 272,98	2 418 532,06	54,15 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	3 000,00	1 751,61	58,39 %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00	2 000,00	530,73	26,54 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 558 350,00	2 500 942,07	1 122 876,09	44,90 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	175 000,00	157 000,00	156 057,52	99,40 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	450 000,00	450 795,00	197 481,55	43,81 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	59 000,00	59 114,00	22 741,26	38,47 %
4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	0	0	--,-- %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	102 060,00	49 841,33	48,84 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	80 203,22	81 798,70	29 014,29	35,47 %
4260 Zakup energii	80 000,00	80 000,00	61 301,06	76,63 %
4270 Zakup usług remontowych	15 000,00	15 695,48	5 984,80	38,13 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 500,00	650	43,33 %
4300 Zakup usług pozostałych	200 000,00	204 113,53	114 654,51	56,17 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	12 000,00	5 861,91	48,85 %
4380 Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500	500	120	24,00 %

4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	85 000,00	85 000,00	25 830,00	30,39 %
4410 Podróże służbowe krajowe	20 000,00	20 000,00	5 855,16	29,28 %
4420 Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %
4430 Różne opłaty i składki	67 209,00	67 209,00	45 602,42	67,85 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 500,00	67 500,00	50 625,00	75,00 %
4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	500	500	330	66,00 %
4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	5 000,00	1 354,78	27,10 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	10 000,00	3 272,00	32,72 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	301 029,20	390 929,20	390 916,44	100,00 %
6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 516,00	50 608,00	50 607,90	100,00 %
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	97 008,00	75 271,70	77,59 %
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	220 000,00	220 000,00	73 237,29	33,29 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	2 000,00	427,5	21,38 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	20 000,00	5 742,77	28,71 %
4190 Nagrody konkursowe	20 000,00	20 000,00	195,68	0,98 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	78 000,00	78 000,00	15 416,40	19,76 %
4300 Zakup usług pozostałych	100 000,00	85 363,00	36 817,94	43,13 %

6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0	14 637,00	14 637,00	100,00 %
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	712 800,00	712 800,00	350 141,48	49,12 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	60	6,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	510 800,00	510 800,00	235 039,11	46,01 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 000,00	34 000,00	32 612,81	95,92 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	90 000,00	90 000,00	43 389,07	48,21 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	12 000,00	5 674,40	47,29 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	2 400,00	1 730,50	72,10 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	5 026,55	50,27 %
4270 Zakup usług remontowych	500	500	248,4	49,68 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	200	200	100	50,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	8 152,06	40,76 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 000,00	441,64	44,16 %
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 800,00	11 800,00	4 920,00	41,69 %
4410 Podróże służbowe krajowe	500	500	290,94	58,19 %
4430 Różne opłaty i składki	800	800	332	41,50 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 700,00	15 700,00	11 775,00	75,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	349	17,45 %

4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100	100	0	0,00 %
75095 Pozostała działalność	174 200,00	235 901,78	98 310,79	41,67 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	124 200,00	0	0	--,- %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0	175 950,00	79 350,00	45,10 %
4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50 000,00	50 000,00	17 349,00	34,70%
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	337,28	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	0	1 614,50	1 611,79	99,83 %
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0	8 000,00	0	0,00 %
751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 912,00	1 912,00	811,53	42,44 %
75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 912,00	1 912,00	811,53	42,44 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 440,00	1 440,00	694,23	48,21 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	246	246	102,6	41,71 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35	35	14,7	42,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	191	191	0	0,00 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	149 600,00	159 586,25	76 936,70	48,21 %
75412 Ochotnicze straże pożarne	149 100,00	151 086,25	76 642,04	50,73 %
2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	10 000,00	0	0,00 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	20 000,00	10 801,31	54,01 %

4170 Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	14 280,00	6 904,90	48,35 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	47 000,00	45 706,25	31 803,95	69,58 %
4260 Zakup energii	4 500,00	4 500,00	3 407,84	75,73 %
4270 Zakup usług remontowych	16 500,00	13 500,00	5 499,96	40,74 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	8 000,00	4 109,91	51,37 %
4300 Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 000,00	7 274,81	60,62 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	7 000,00	531,36	7,59 %
4430 Różne opłaty i składki	16 000,00	16 000,00	6 308,00	39,43 %
4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100	100	0	0,00 %
75421 Zarządzanie kryzysowe	500	500	294,66	58,93 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500	500	294,66	58,93 %
75495 Pozostała działalność	0	8 000,00	0	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	3 000,00	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	0	5 000,00	0	0,00 %
755 Wymiar sprawiedliwości	792	792	396	50,00 %
75515 Nieodpłatna pomoc prawna	792	792	396	50,00 %
4260 Zakup energii	792	396	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	0	396	396	100,00 %

757 Obsługa długu publicznego	625 918,32	743 918,32	525 544,90	70,65 %
75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	625 918,32	743 918,32	525 544,90	70,65 %
8090 Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	4 278,00	19 092,00	19 092,00	100,00 %
8110 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	621 640,32	724 826,32	506 452,90	69,87 %
758 Różne rozliczenia	792 000,00	662 981,00	0	0,00 %
75814 Różne rozliczenia finansowe	0	0	0	--,% %
6690 Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	0	0	0	--,% %
75818 Rezerwy ogólne i celowe	792 000,00	662 981,00	0	0,00 %
4810 Rezerwy	540 000,00	410 981,00	0	0,00 %
6800 Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	252 000,00	252 000,00	0	0,00 %
801 Oświata i wychowanie	17 723 679,09	18 654 489,69	9 409 489,55	50,44 %
80101 Szkoły podstawowe	12 983 413,12	13 534 874,78	6 796 705,23	50,22 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	484 545,00	484 545,00	224 334,52	46,30 %
3240 Stypendia dla uczniów	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 274 100,00	1 274 100,00	621 857,88	48,81 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	96 000,00	93 211,00	93 208,62	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 305 400,00	1 305 686,08	733 671,81	56,19 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	184 000,00	184 040,99	73 058,72	39,70 %

4170 Wynagrodzenia bezosobowe	29 500,00	33 368,93	4 854,83	14,55 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	208 500,00	206 929,90	100 885,31	48,75 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000,00	114 389,28	67 103,47	58,66 %
4260 Zakup energii	233 000,00	231 000,00	172 692,29	74,76 %
4270 Zakup usług remontowych	28 500,00	27 256,48	8 105,35	29,74 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	4 800,00	4 800,00	1 190,00	24,79 %
4300 Zakup usług pozostałych	330 000,00	340 542,00	212 195,61	62,31 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 100,00	10 100,00	5 629,12	55,73 %
4410 Podróże służbowe krajowe	4 000,00	4 000,00	594,25	14,86 %
4430 Różne opłaty i składki	16 500,00	22 791,00	11 395,50	50,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	493 200,00	493 200,00	369 900,00	75,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 800,00	3 800,00	183	4,82 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 800,00	7 000,00	3 519,73	50,28 %
4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 177 300,00	6 511 086,00	3 053 005,42	46,89 %
4800 Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	519 000,00	507 160,00	507 158,41	100,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	838 320,12	946 820,12	0	0,00 %
6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	219 048,00	399 623,00	399 622,76	100,00 %
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	319 425,00	122 538,63	38,36 %

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	903 500,00	1 062 313,96	553 846,36	52,14 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	42 200,00	42 200,00	21 208,43	50,26 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 400,00	122 828,00	62 204,15	50,64 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00	6 912,00	6 909,62	99,97 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	94 800,00	94 299,00	64 249,31	68,13 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 300,00	13 300,00	5 872,63	44,16 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 656,00	3 655,93	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	26 954,00	17 154,81	63,64 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	5 996,00	1 995,80	33,29 %
4260 Zakup energii	18 000,00	22 122,96	14 033,49	63,43 %
4270 Zakup usług remontowych	57 100,00	57 100,00	0	0,00 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	0	100	100	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	38 200,00	40 145,00	23 130,72	57,62 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 200,00	39 200,00	29 400,00	75,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 100,00	1 110,00	439,57	39,60 %
4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	396 700,00	550 312,00	267 415,77	48,59 %
4800 Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	37 500,00	36 079,00	36 076,13	99,99 %
80104 Przedszkola	1 410 030,97	1 553 548,97	896 364,91	57,70 %

3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52 546,00	52 546,00	21 627,45	41,16 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	340 400,00	310 400,00	137 845,57	44,41 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 000,00	24 233,00	24 232,22	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	150 000,00	142 000,00	94 697,16	66,69 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 000,00	17 900,00	8 578,43	47,92 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 000,00	3 798,10	42,20 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	1 500,00	1 049,02	69,93 %
4260 Zakup energii	20 000,00	35 000,00	26 222,06	74,92 %
4270 Zakup usług remontowych	2 000,00	2 000,00	196,8	9,84 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	500	500	100	20,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	20 000,00	34 649,00	28 071,34	81,02 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0	10 000,00	3 387,54	33,88 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 000,00	486,12	48,61 %
4410 Podróże służbowe krajowe	500	500	80,24	16,05 %
4430 Różne opłaty i składki	23 000,00	3 425,00	1 712,50	50,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61 506,00	61 506,00	46 130,00	75,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	917	91,70 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	615,98	61,60 %

4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	489 590,00	655 322,00	319 671,57	48,78 %
4800 Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	54 000,00	50 579,00	50 578,12	100,00 %
6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 764,00	20 764,00	16 046,66	77,28 %
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	118 724,97	118 724,97	110 321,03	92,92 %
80107 Świetlice szkolne	221 700,00	222 416,00	74 670,04	33,57 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	0	0,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	31 000,00	30 985,00	10 679,20	34,47 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 100,00	4 090,00	1 037,79	25,37 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 400,00	1 400,00	1 050,00	75,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300	325	72,44	22,29 %
4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	173 900,00	176 096,00	54 312,54	30,84 %
4800 Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	9 000,00	7 520,00	7 518,07	99,97 %
80113 Dowożenie uczniów do szkół	572 350,00	572 235,00	309 035,90	54,01 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0	120	60	50,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 300,00	50 300,00	24 109,43	47,93 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 700,00	3 585,00	3 584,28	99,98 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	14 000,00	14 000,00	4 997,29	35,69 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00	1 680,00	113,65	6,76 %

4170 Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	50 000,00	26 647,37	53,29 %
4300 Zakup usług pozostałych	450 600,00	450 600,00	248 060,88	55,05 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 950,00	1 950,00	1 463,00	75,03 %
80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	64 517,00	64 517,00	15 319,91	23,75 %
4300 Zakup usług pozostałych	53 500,00	15 000,00	0	0,00 %
4410 Podróże służbowe krajowe	11 017,00	0	0	--,%
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0	49 517,00	15 319,91	30,94 %
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	622 113,00	606 227,00	309 954,61	51,13 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 265,00	1 265,00	0	0,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	258 900,00	258 900,00	131 116,37	50,64 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 000,00	17 114,00	17 113,96	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	40 000,00	40 000,00	24 781,51	61,95 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 087,00	5 087,00	1 543,65	30,34 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	17 000,00	9 759,98	57,41 %
4220 Zakup środków żywności	230 722,00	215 722,00	87 971,68	40,78 %
4260 Zakup energii	30 000,00	30 000,00	23 676,77	78,92 %
4270 Zakup usług remontowych	1 160,00	1 160,00	799,5	68,92 %
4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	5 707,19	57,07 %

4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 979,00	9 979,00	7 484,00	75,00 %
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	27 000,00	85 760,00	43 218,40	50,39 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	42 000,00	25 152,33	59,89 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	3 850,00	12 090,00	6 312,16	52,21 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	550	670	74,96	11,19 %
4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	22 600,00	31 000,00	11 678,95	37,67 %
80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	779 900,00	777 240,00	324 373,53	41,73 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	110 300,00	110 060,00	46 283,38	42,05 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 600,00	14 580,00	3 987,80	27,35 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %
4410 Podróże służbowe krajowe	6 400,00	6 400,00	3 439,33	53,74 %
4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	647 600,00	645 200,00	270 663,02	41,95 %
80195 Pozostała działalność	139 155,00	175 356,98	86 000,66	49,04 %
2320 Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	120 000,00	72 904,62	60,75 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	1 363,99	0	0,00 %
4111 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	513	0	0,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0	195,43	0	0,00 %
4121 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0	49	0	0,00 %

4171 Wynagrodzenia bezosobowe	0	3 000,00	0	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	500	0	0,00 %
4211 Zakup materiałów i wyposażenia	0	2 000,00	1 349,57	67,48 %
4301 Zakup usług pozostałych	19 155,00	29 430,98	3 587,07	12,19 %
4431 Różne opłaty i składki	0	500	0	0,00 %
4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0	17 804,58	8 159,40	45,83 %
851 Ochrona zdrowia	348 451,39	395 453,25	205 541,53	51,98 %
85153 Zwalczanie narkomanii	4 650,00	4 650,00	3 450,00	74,19 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	1 200,00	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	3 450,00	3 450,00	3 450,00	100,00 %
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	191 350,00	236 351,86	70 328,54	29,76 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500	500	59,67	11,93 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 400,00	65 400,00	19 625,85	30,01 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00	6 000,00	3 063,54	51,06 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	17 400,00	17 400,00	4 174,56	23,99 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 400,00	2 400,00	489,52	20,40 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	40 370,00	40 370,00	15 123,48	37,46 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	10 594,00	4 085,65	38,57 %

4260 Zakup energii	20 000,00	65 001,86	3 882,98	5,97 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	200	200	50	25,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	20 980,00	22 286,00	16 761,29	75,21 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	840	1 940,00	637	32,84 %
4410 Podróże służbowe krajowe	400	400	0	0,00 %
4430 Różne opłaty i składki	100	100	0	0,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	2 500,00	1 875,00	75,00 %
4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	560	560	0	0,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500	500	500	100,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200	200	0	0,00 %
85195 Pozostała działalność	152 451,39	154 451,39	131 762,99	85,31 %
4260 Zakup energii	800	2 800,00	2 175,21	77,69 %
4300 Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	0	0,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	43 800,00	43 756,70	99,90 %
6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	25 855,00	5 835,42	22,57 %
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	49 651,39	79 996,39	79 995,66	100,00 %
852 Pomoc społeczna	1 506 091,00	2 310 571,98	1 462 858,08	63,31 %
85202 Domy pomocy społecznej	70 000,00	70 000,00	47 675,52	68,11 %

3110 Świadczenia społeczne	70 000,00	70 000,00	47 675,52	68,11 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	33 880,00	33 880,00	11 618,63	34,29 %
3110 Świadczenia społeczne	33 880,00	0	0	--,%
4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0	33 880,00	11 618,63	34,29 %
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	163 300,00	163 300,00	100 507,53	61,55 %
3110 Świadczenia społeczne	163 000,00	163 000,00	100 503,53	61,66 %
4300 Zakup usług pozostałych	300	300	4	1,33 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	100 000,00	113 600,00	81 502,35	71,75 %
3110 Świadczenia społeczne	100 000,00	113 592,00	81 496,67	71,75 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	8	5,68	71,00 %
85216 Zasiłki stałe	257 756,00	257 756,00	161 225,25	62,55 %
3110 Świadczenia społeczne	257 556,00	257 556,00	161 218,25	62,60 %
4300 Zakup usług pozostałych	200	200	7	3,50 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	672 341,00	775 377,00	349 503,78	45,08 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00	1 600,00	516,23	32,26 %
3110 Świadczenia społeczne	0	42 400,00	9 300,00	21,93 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	454 200,00	450 999,00	206 812,51	45,86 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 000,00	35 201,00	35 200,40	100,00 %

4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	77 011,00	77 011,00	37 915,35	49,23 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 630,00	9 630,00	2 997,57	31,13 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	12 600,00	12 600,00	2 690,95	21,36 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	14 636,00	3 858,69	26,36 %
4260 Zakup energii	13 000,00	13 000,00	10 153,84	78,11 %
4270 Zakup usług remontowych	4 000,00	4 000,00	396	9,90 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	200	200	50	25,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	20 000,00	19 601,00	18 412,69	93,94 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 500,00	1 104,95	73,66 %
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 200,00	10 200,00	4 250,00	41,67 %
4410 Podróże służbowe krajowe	4 000,00	4 000,00	2 387,60	59,69 %
4430 Różne opłaty i składki	2 100,00	2 100,00	973	46,33 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 900,00	13 900,00	10 425,00	75,00 %
4480 Podatek od nieruchomości	1 400,00	1 400,00	660	47,14 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 399,00	1 399,00	100,00 %
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0	60 000,00	0	0,00 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	183 814,00	211 814,00	107 000,53	50,52 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	16 600,00	16 600,00	8 918,93	53,73 %

4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200,00	2 200,00	103,29	4,70 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	126 000,00	126 000,00	65 735,29	52,17 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	200	200	50	25,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	34 000,00	62 000,00	30 072,00	48,50 %
4410 Podróże służbowe krajowe	4 000,00	4 000,00	1 702,55	42,56 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	277	277	208	75,09 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	537	537	210,47	39,19 %
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	10 000,00	71 932,55	47 882,02	66,57 %
3110 Świadczenia społeczne	10 000,00	71 932,55	47 882,02	66,57 %
85295 Pozostała działalność	15 000,00	612 912,43	555 942,47	90,71 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0	500	113	22,60 %
3110 Świadczenia społeczne	0	565 699,94	541 161,40	95,66 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	17 828,05	4 349,84	24,40 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	3 812,38	637,18	16,71 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0	423,58	60,03	14,17 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	5 000,00	1 650,00	33,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	5 648,48	457,02	8,09 %
4300 Zakup usług pozostałych	14 000,00	14 000,00	7 514,00	53,67 %

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	314 740,00	1 448 012,00	95 390,52	6,59 %
85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	304 320,00	413 320,00	20 307,16	4,91 %
3110 Świadczenia społeczne	7 200,00	7 200,00	7 200,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 000,00	42 000,00	0	0,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	6 635,00	6 635,00	0	0,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	931	931	0	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	17 654,00	17 654,00	10 754,16	60,92 %
4230 Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100	100	0	0,00 %
4260 Zakup energii	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	9 600,00	9 600,00	1 053,00	10,97 %
4430 Różne opłaty i składki	3 200,00	3 200,00	0	0,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00	325 000,00	300	0,09 %
85395 Pozostała działalność	10 420,00	1 034 692,00	75 083,36	7,26 %
3110 Świadczenia społeczne	0	71 080,00	71 080,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	900	900	0	0,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120	120	0	0,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	3 055,40	61,11 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 160,00	947,46	43,86 %

4217 Zakup materiałów i wyposażenia	0	953 000,00	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	2 400,00	2 432,00	0,5	0,02 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00	78 031,00	70 828,80	90,77 %
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	78 031,00	70 828,80	90,77 %
3240 Stypendia dla uczniów	10 000,00	78 031,00	70 828,80	90,77 %
855 Rodzina	7 398 799,00	8 384 798,00	6 535 301,15	77,94 %
85501 Świadczenie wychowawcze	3 277 484,00	4 240 683,00	4 219 570,49	99,50 %
2910 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	5 000,00	3 000,00	60,00 %
3110 Świadczenia społeczne	3 259 998,00	4 206 073,61	4 191 395,90	99,65 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 248,00	16 780,39	14 097,15	84,01 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 700,00	3 717,00	3 716,82	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	646	2 992,00	2 529,86	84,55 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200	445	333,21	74,88 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	500	0	0	--,- %
4300 Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 953,00	1 909,91	97,79 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0	30	29,99	99,97 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	692	692	519	75,00 %
4580 Pozostałe odsetki	1 000,00	3 000,00	2 038,65	67,96 %

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 801 570,00	3 801 656,00	2 169 694,83	57,07 %
2910 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 000,00	5 702,12	57,02 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600	600	112,35	18,73 %
3110 Świadczenia społeczne	3 437 400,00	3 437 400,00	1 954 218,77	56,85 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	123 733,00	123 733,00	54 967,26	44,42 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 500,00	8 586,00	8 585,33	99,99 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	190 138,00	190 138,00	131 883,86	69,36 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 556,00	2 556,00	857,88	33,56 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	447,76	11,19 %
4260 Zakup energii	3 000,00	3 000,00	0	0,00 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	100	100	100	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	13 087,00	13 087,00	9 131,71	69,78 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800	800	193,29	24,16 %
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 800,00	1 800,00	0	0,00 %
4410 Podróże służbowe krajowe	500	500	0	0,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 326,00	3 326,00	2 494,50	75,00 %
4580 Pozostałe odsetki	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 030,00	1 030,00	0	0,00 %

85503 Karta Dużej Rodziny	0	300	289,07	96,36 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	250	240	96,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	50	49,07	98,14 %
85504 Wspieranie rodziny	212 456,00	212 370,00	82 996,50	39,08 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800	800	359,67	44,96 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 900,00	94 900,00	25 781,52	27,17 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00	5 914,00	5 116,48	86,51 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	16 600,00	16 600,00	4 856,56	29,26 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 330,00	2 330,00	585,96	25,15 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	65,01	3,25 %
4260 Zakup energii	2 500,00	2 500,00	0	0,00 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	100	100	50	50,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	3 050,00	3 050,00	184,43	6,05 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	74 400,00	74 400,00	41 621,51	55,94 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800	800	206,64	25,83 %
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	850	850	0	0,00 %
4410 Podróże służbowe krajowe	4 000,00	4 000,00	1 174,22	29,36 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 326,00	3 326,00	2 494,50	75,00 %

4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800	800	500	62,50 %
85508 Rodziny zastępcze	60 000,00	60 000,00	30 362,00	50,60 %
3110 Świadczenia społeczne	60 000,00	60 000,00	30 362,00	50,60 %
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	47 289,00	64 789,00	32 388,26	49,99 %
4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	47 289,00	64 789,00	32 388,26	49,99 %
85595 Pozostała działalność	0	5 000,00	0	0,00 %
3110 Świadczenia społeczne	0	4 850,00	0	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	150	0	0,00 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 109 156,64	6 365 675,64	632 552,81	9,94 %
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 795 000,00	4 795 000,00	7 000,00	0,15 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	4 760 000,00	0	0,00 %
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 760 000,00	0	0	--,- %
6230 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	35 000,00	7 000,00	20,00 %
90003 Oczyszczanie miast i wsi	220 400,00	255 400,00	84 997,35	33,28 %
4300 Zakup usług pozostałych	220 400,00	255 400,00	84 997,35	33,28 %
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	491 056,64	545 556,64	219 567,92	40,25 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	481,92	160,64	33,33 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	6 442,58	2 294,64	35,62 %

4210 Zakup materiałów i wyposażenia	86 556,64	82 132,14	17 087,75	20,81 %
4270 Zakup usług remontowych	1 500,00	1 500,00	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	400 000,00	455 000,00	200 024,89	43,96 %
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	70 000,00	70 000,00	2 125,00	3,04 %
4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	2 125,00	21,25 %
6230 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	60 000,00	0	0,00 %
90013 Schroniska dla zwierząt	45 000,00	55 000,00	27 159,47	49,38 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	3 500,00	975,66	27,88 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	18 000,00	9 415,30	52,31 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	21 500,00	31 500,00	16 768,51	53,23 %
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	460 000,00	460 000,00	237 874,25	51,71 %
4260 Zakup energii	280 000,00	280 000,00	126 792,03	45,28 %
4270 Zakup usług remontowych	120 000,00	120 000,00	93 129,02	77,61 %
4300 Zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	17 953,20	29,92 %
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00	140 200,00	27 419,50	19,56 %
4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00	140 200,00	27 419,50	19,56 %
90095 Pozostała działalność	17 700,00	44 519,00	26 409,32	59,32 %

4190 Nagrody konkursowe	1 000,00	8 841,00	6 632,55	75,02 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 700,00	22 359,00	17 545,66	78,47 %
4260 Zakup energii	1 000,00	1 000,00	466,57	46,66 %
4300 Zakup usług pozostałych	12 000,00	11 497,00	942,54	8,20 %
4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	822	822	100,00 %
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 529 234,70	1 685 247,47	416 617,16	24,72 %
92101 Instytucje kinematografii	0	20 000,00	0	0,00 %
2800 Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	20 000,00	0	0,00 %
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	75 720,39	80 720,39	17 069,16	21,15 %
2800 Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	6 500,00	0	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	11 252,52	9 266,75	82,35 %
4300 Zakup usług pozostałych	75 720,39	62 967,87	7 802,41	12,39 %
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	603 000,00	685 712,77	321 458,00	46,88 %
2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	400 000,00	435 500,00	234 500,00	53,85 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0	2 348,35	0	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	127 000,00	123 004,78	20 117,01	16,35 %
4260 Zakup energii	30 000,00	35 536,18	23 069,81	64,92 %
4270 Zakup usług remontowych	36 000,00	78 514,61	37 997,66	48,40 %

4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 808,85	5 773,52	53,41 %
92116 Biblioteki	67 500,00	92 000,00	52 500,00	57,07 %
2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	67 500,00	92 000,00	52 500,00	57,07 %
92118 Muzea	10 000,00	10 000,00	4 500,00	45,00 %
2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	10 000,00	10 000,00	4 500,00	45,00 %
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	72 000,00	72 000,00	20 000,00	27,78 %
2720 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	72 000,00	72 000,00	20 000,00	27,78 %
92195 Pozostała działalność	701 014,31	724 814,31	1 090,00	0,15 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	26 890,00	1 090,00	4,05 %
4300 Zakup usług pozostałych	13 544,29	17 454,29	0	0,00 %
4307 Zakup usług pozostałych	255 100,00	255 100,00	0	0,00 %
4309 Zakup usług pozostałych	45 050,00	45 050,00	0	0,00 %
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	380 320,02	380 320,02	0	0,00 %
926 Kultura fizyczna	622 800,00	602 716,70	208 128,81	34,53 %
92601 Obiekty sportowe	258 600,00	258 600,00	85 321,21	32,99 %
2800 Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	75 000,00	75 000,00	50 000,00	66,67 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 200,00	37 200,00	17 752,55	47,72 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00	2 817,00	2 816,33	99,98 %

4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	6 500,00	6 683,00	3 431,03	51,34%
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	900	900	491,58	54,62 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	0	0,00 %
4260 Zakup energii	17 500,00	17 500,00	7 793,10	44,53 %
4270 Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	5 500,00	5 500,00	1 235,72	22,47 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 700,00	1 700,00	1 275,00	75,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300	300	156,9	52,30 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	100 000,00	369	0,37 %
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	252 200,00	225 000,00	100 597,00	44,71 %
2360 Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0	200 000,00	94 447,00	47,22 %
2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	200 000,00	0	0	--,- %
4190 Nagrody konkursowe	15 000,00	0	0	--,- %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	0	0	--,- %
4300 Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	6 150,00	24,60 %
4430 Różne opłaty i składki	200	0	0	--,- %
92695 Pozostała działalność	112 000,00	119 116,70	22 210,60	18,65 %

4210 Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	102 637,48	19 670,08	19,16 %
4270 Zakup usług remontowych	1 000,00	3 416,70	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	11 000,00	13 062,52	2 540,52	19,45 %
Razem	50 094 716,00	56 173 148,32	23 981 328,18	42,69 %

Załącznik nr 3 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2022 roku

Realizacja planu przychodów i rozchodów w pierwszym półroczu 2022 r.

		Przychody			
Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	2 600 000,00	1 378 833,28	1 378 833,28	100,00
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00	16 337,98	16 337,98	100,00
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	8 366 000,00	1 945 980,59	4 212 528,15	216,47
Razem:		10 966 000,00	5 341 151,85	5 607 699,41	104,99

		Rozchody			
Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
965	Wcześniejsza spłata istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego	0,00	249 780,59	249 780,59	100,00
982	Wykup innych papierów wartościowych	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 878 108,00	1 878 108,00	1 102 054,00	58,68
Razem:		2 398 108,00	2 647 888,59	1 351 834,59	51,05

Realizacja planu dochodów, dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w pierwszym półroczu 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody				Wydatki			
				Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	859 531,87	859 531,87	100,00	0,00	859 531,87	859 531,87	100,00
	01095		Pozostała działalność	0,00	859 531,87	859 531,87	100,00	0,00	859 531,87	859 531,87	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	859 531,87	859 531,87	100,00				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					0,00	889,20	889,20	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					0,00	127,40	127,40	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe					0,00	5 200,00	5 200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia					0,00	5 765,70	5 765,70	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych					0,00	4 871,27	4 871,27	100,00
		4430	Różne opłaty i składki					0,00	842 678,30	842 678,30	100,00
750			Administracja publiczna	91 127,00	94 350,00	46 851,52	49,66	91 127,00	94 350,00	46 851,52	49,66
	75011		Urzędy wojewódzkie	91 127,00	94 350,00	46 851,52	49,66	91 127,00	94 350,00	46 851,52	49,66
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	91 127,00	94 350,00	46 851,52	49,66				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					80 000,00	83 223,00	38 003,79	45,67
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					10 000,00	10 000,00	8 295,11	82,95
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					1 127,00	1 127,00	552,62	49,03
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 912,00	1 912,00	978,00	51,15	1 912,00	1 912,00	811,53	42,44
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 912,00	1 912,00	978,00	51,15	1 912,00	1 912,00	811,53	42,44
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 912,00	1 912,00	978,00	51,15				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					1 440,00	1 440,00	694,23	48,21
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					246,00	246,00	102,60	41,71
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					35,00	35,00	14,70	42,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia					191,00	191,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
758			Różne rozliczenia	0,00	4 113,53	4 113,53	100,00				
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	4 113,53	4 113,53	100,00				
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	4 113,53	4 113,53	100,00				
852			Pomoc społeczna	66 000,00	666 721,65	630 611,43	94,58	66 000,00	666 721,65	564 190,78	84,62
	85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	400,00	289,78	72,45	0,00	400,00	289,78	72,45
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	400,00	289,78	72,45				
		3110	Świadczenia społeczne					0,00	392,00	284,10	72,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia					0,00	8,00	5,68	71,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	0,00	43 036,00	43 036,00	100,00	0,00	43 036,00	9 300,00	21,61
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	43 036,00	43 036,00	100,00				
		3110	Świadczenia społeczne					0,00	42 400,00	9 300,00	21,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia					0,00	636,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	66 000,00	94 000,00	58 000,00	61,70	66 000,00	94 000,00	37 992,00	40,42
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	66 000,00	94 000,00	58 000,00	61,70				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne						1 950,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe					66 000,00	30 000,00	7 920,00	26,40
		4300	Zakup usług pozostałych						62 000,00	30 072,00	48,50
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający						50,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	529 285,65	529 285,65	100,00	0,00	529 285,65	516 609,00	97,60
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	529 285,65	529 285,65	100,00				
		3110	Świadczenia społeczne					0,00	518 699,94	514 899,40	99,27
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					0,00	8 828,05	1 709,60	19,37
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					0,00	1 541,38	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					0,00	216,28	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
855			Rodzina	7 037 051,00	8 004 059,00	6 497 589,00	81,18	7 037 051,00	8 004 059,00	6 371 227,95	79,60
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 270 792,00	4 220 000,00	4 220 000,00	100,00	3 270 792,00	4 220 000,00	4 205 273,30	99,65
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 270 792,00	4 220 000,00	4 220 000,00	100,00				
		3110	Świadczenia społeczne					3 259 998,00	4 206 073,61	4 191 395,90	99,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					4 248,00	6 780,39	6 779,61	99,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne					3 700,00	3 717,00	3 716,82	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					646,00	1 246,00	1 245,81	99,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					200,00	200,00	195,26	97,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia					500,00			
		4300	Zakup usług pozostałych					1 500,00	1 953,00	1 909,91	97,79
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych						30,00	29,99	99,97
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 718 970,00	3 718 970,00	2 235 000,00	60,10	3 718 970,00	3 718 970,00	2 133 277,32	57,36
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 718 970,00	3 718 970,00	2 235 000,00	60,10				
		3110	Świadczenia społeczne					3 437 400,00	3 437 400,00	1 954 218,77	56,85
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					90 733,00	90 733,00	46 645,35	51,41
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					187 000,00	187 000,00	130 384,85	69,72
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					2 000,00	2 000,00	742,90	37,15
		4300	Zakup usług pozostałych					1 837,00	1 837,00	1 285,45	69,98
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	300,00	300,00	100,00	0,00	300,00	289,07	96,36
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	300,00	300,00	100,00				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					0,00	250,00	240,00	96,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					0,00	50,00	49,07	98,14
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	47 289,00	64 789,00	42 289,00	65,27	47 289,00	64 789,00	32 388,26	49,99
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	47 289,00	64 789,00	42 289,00	65,27				
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne					47 289,00	64 789,00	32 388,26	49,99
Razem:				7 196 090,00	9 630 688,05	8 039 675,35	83,48	7 196 090,00	9 626 574,52	7 842 613,65	81,47

Realizacja planu dotacji i wydatków na realizację zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2022 rok	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
DOTACJA							
600			Transport i łączność	0,00	90 000,00	90 000,00	100,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	0,00	80 000,00	80 000,00	100,00
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	80 000,00	80 000,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	76 320,00	80 320,00	40 160,00	50,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	76 320,00	80 320,00	40 160,00	50,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	76 320,00	80 320,00	40 160,00	50,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	6 500,00	6 500,00	100,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	6 500,00	6 500,00	100,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	6 500,00	6 500,00	100,00
Razem:				76 320,00	176 820,00	136 660,00	77,29

WYDATKI

600			Transport i łączność	0,00	20 000,00	0,00	-
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	0,00	10 000,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00	0,00	-
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	10 000,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00	0,00	-
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	76 320,00	80 320,00	17 705,94	22,04
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	76 320,00	80 320,00	17 705,94	22,04
		3110	Świadczenia społeczne	7 200,00	7 200,00	7 200,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 000,00	42 000,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 635,00	6 635,00	0,00	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	931,00	931,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 654,00	15 654,00	9 505,94	60,73
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00	100,00	0,00	-
		4260	Zakup energii	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 600,00	3 600,00	0,00	-
		4430	Różne opłaty i składki	3 200,00	3 200,00	0,00	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	70 000,00	7 754,77	11,08
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	0,00	35 000,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	35 000,00	0,00	-
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	35 000,00	7 754,77	22,16
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	35 000,00	7 754,77	22,16
921			Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	6 500,00	0,00	-
	92105		Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	6 500,00	0,00	-
		2800	Zakup usług pozostałych	0,00	6 500,00	0,00	-
Razem:				76 320,00	176 820,00	25 460,71	14,40

Załącznik nr 6 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2022 roku

Rrealizacja planu wydatków majątkowych na 2022 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.
600			Transport i łączność	5 816 842,55	6 250 861,55	1 856,30
	60016		Drogi publiczne gminne	5 816 842,55	6 250 861,55	1 856,30
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 816 842,55	6 250 861,55	1 856,30
			Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m. oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Kunowo	0,00	111 375,00	0,00
			Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)	152 300,00	152 300,00	0,00
			Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	3 900 000,00	3 900 000,00	1 845,00
			Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dębno	700 000,00	940 644,00	11,30
			Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
			Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo - teren przy świetlicy wiejskiej	54 700,00	136 700,00	0,00
			Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi (Fanianowo)	9 842,55	9 842,55	0,00
630			Turystyka	55 900,00	68 800,00	1 230,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	55 900,00	68 800,00	1 230,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 900,00	68 800,00	1 230,00
			Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej nad rzeką Łobżonką w obrębie amfiteatru - zakres 3A - przebudowa mostka	0,00	1 230,00	1 230,00
			Wykonanie bariery wzdłuż ciągu spacerowego na działce nr 595 w obrębie ewid. Łobżenica-miasto".	55 900,00	67 570,00	0,00
720			Informatyka	0,00	124 000,00	0,00
	72095		Pozostała działalność	0,00	124 000,00	0,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	124 000,00	0,00
			Zwiększenie cyberbezpieczeństwa i rozwój e-usług w Gminie Łobżenica w ramach projektu "Cyfrowa Polska"	0,00	124 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	538 545,20	561 182,20	531 433,04
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	538 545,20	538 545,20	516 796,04
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	301 029,20	390 929,20	390 916,44
			Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica	301 029,20	390 929,20	390 916,44
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 516,00	50 608,00	50 607,90
			Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica	37 516,00	50 608,00	50 607,90
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	97 008,00	75 271,70
			Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica	200 000,00	97 008,00	75 271,70

	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	14 637,00	14 637,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	14 637,00	14 637,00
		Szyld identyfikacyjny podświetlany z grafiką orła białego i napisem Urząd Miejski Gminy Łobżenica	0,00	14 637,00	14 637,00
	75095	Pozostała działalność	0,00	8 000,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	8 000,00	0,00
		Budowa masztu z flagą Rzeczypospolitej Polskiej przed budynkiem świetlicy wiejskiej w Luchowie	0,00	8 000,00	0,00
758		Różne rozliczenia	252 000,00	252 000,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	252 000,00	252 000,00	0,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	252 000,00	252 000,00	0,00
		Rezerwa celowa na inwestycje i wydatki inwestycyjne - zadania drogowe	252 000,00	252 000,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	1 696 857,09	1 805 357,09	648 529,08
	80101	Szkoły podstawowe	1 557 368,12	1 665 868,12	522 161,39
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	838 320,12	946 820,12	0,00
		Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w m. Dźwierzno Małe	838 320,12	946 820,12	0,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	219 048,00	399 623,00	399 622,76
		Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwierznie Małym	219 048,00	399 623,00	399 622,76
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	319 425,00	122 538,63
		Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwierznie Małym	500 000,00	319 425,00	122 538,63
	80104	Przedszkola	139 488,97	139 488,97	126 367,69
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 764,00	20 764,00	16 046,66
		Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy	20 764,00	20 764,00	16 046,66
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	118 724,97	118 724,97	110 321,03
		Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy	118 724,97	118 724,97	110 321,03
851		Ochrona zdrowia	149 651,39	149 651,39	129 587,78
	85195	Pozostała działalność	149 651,39	149 651,39	129 587,78
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	43 800,00	43 756,70
		Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy	0,00	43 800,00	43 756,70
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	25 855,00	5 835,42
		Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy	100 000,00	25 855,00	5 835,42
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	49 651,39	79 996,39	79 995,66
		Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy	49 651,39	79 996,39	79 995,66
852		Pomoc społeczna	0,00	60 000,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	0,00	60 000,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	60 000,00	0,00
		Zakup samochodu osobowo-dostawczego na potrzeby Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy	0,00	60 000,00	0,00

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	220 000,00	325 000,00	300,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	220 000,00	325 000,00	300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00	325 000,00	300,00
			Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica	220 000,00	325 000,00	300,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 855 000,00	4 855 000,00	7 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 795 000,00	4 795 000,00	7 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 760 000,00	4 760 000,00	0,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierzszno Wielkie- Dźwierzszno Małe-Gródek-Witrogoszcz	900 000,00	900 000,00	0,00
			Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m.Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko	3 860 000,00	3 860 000,00	0,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	35 000,00	7 000,00
			Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	35 000,00	35 000,00	7 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	60 000,00	60 000,00	0,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	60 000,00	0,00
			Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła	60 000,00	60 000,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	380 320,02	380 320,02	0,00
	92195		Pozostała działalność	380 320,02	380 320,02	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	380 320,02	380 320,02	0,00
			Modernizacja wraz z wyposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica	380 320,02	380 320,02	0,00
926			Kultura fizyczna	100 000,00	100 000,00	369,00
	92601		Obiekty sportowe	100 000,00	100 000,00	369,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	100 000,00	369,00
			Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy	100 000,00	100 000,00	369,00
Razem				14 065 116,25	14 932 172,25	1 320 305,20

Realizacja planu dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2022 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwoty dotacji								
				Podmiotowej			Przedmiotowej			Celowej		
				Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1) Jednostki sektora finansów publicznych												
750	75020	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <i>(dotacja dla Powiatu Piłskiego na utrzymanie łączy CEPIK)</i>							1 374,89	1 374,89	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 Piłskim)</i>							120 000,00	120 000,00	72 904,62
921	92101	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych <i>(Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy - Małe kino społecznościone w Łobżenicy - Kino za rogiem)</i>								20 000,00	0,00
921	92105	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych <i>(Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy - Organizacja imprez kulturalnych)</i>								6 500,00	0,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury <i>(Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy)</i>	400 000,00	435 000,00	234 500,00						
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury <i>(Biblioteka)</i>	67 500,00	92 000,00	52 500,00						
921	92118	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury <i>(Izba Muzealna)</i>	10 000,00	10 000,00	4 500,00						
926	92601	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych <i>(Stadion)</i>							75 000,00	75 000,00	50 000,00
Razem				477 500,00	537 000,00	291 500,00	0,00	0,00	0,00	196 374,89	222 874,89	122 904,62
Razem plan dla jednostki sektora finansów publicznych				759 874,89								
Razem wykonanie dla jednostki sektora finansów publicznych				414 404,62								

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwoty dotacji									
				Podmiotowej			Przedmiotowej			Celowej			
				Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	
2) Jednostki spoza sektora finansów publicznych													
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	10 000,00	10 000,00
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	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>)								35 000,00	35 000,00	7 000,00
900	90005	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>dotacja celowa na dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła</u>)								60 000,00	60 000,00	0,00
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (<u>dotacja na cele związane z ochroną zabytków</u>)								72 000,00	72 000,00	20 000,00
926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (<u>zadania w zakresie kultury fizycznej</u>)								200 000,00	200 000,00	94 447,00
Razem					0,00	0,00		0,00	0,00		387 000,00	387 000,00	131 447,00
Razem plan dla jednostek spoza sektora finansów publicznych							387 000,00						
Razem wykonanie dla jednostek spoza sektora finansów publicznych							131 447,00						
Razem udzielone dotacje							545 851,62						

Załącznik nr 8 do Informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2022 roku

Realizacja planu dochodów z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska, przeznaczają się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
-------	----------	----------	-------	------------------	----------------------------	-------------

DOCHODY

900	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	4 334,72	43,35
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	4 334,72	43,35
Razem:				10 000,00	4 334,72	43,35

WYDATKI

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00	4 334,72	43,35
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	10 000,00	4 334,72	43,35
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	4 334,72	43,35
Razem:				10 000,00	4 334,72	43,35

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 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2022 rok	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
-------	----------	----------	-------	------------------	----------------------------	-------------

DOCHODY

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	241 001,86	187 255,78	77,70
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	241 001,86	187 255,78	77,70
		0270	Wpływ z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	61 001,86	61 001,86	100,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	180 000,00	126 253,92	70,14
Razem				241 001,86	187 255,78	77,70

WYDATKI

851			Ochrona zdrowia	241 001,86	73 778,54	628,59
	85153		Zwalczanie narkomanii	4 650,00	3 450,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	3 450,00	3 450,00	100,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	236 351,86	70 328,54	528,59
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	59,67	11,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 400,00	19 625,85	30,01
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00	3 063,54	51,06
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 400,00	4 174,56	23,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 400,00	489,52	20,40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 370,00	15 123,48	37,46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	4 085,65	32,69
		4260	Zakup energii	65 001,86	3 882,98	5,97
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	50,00	25,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 380,00	16 761,29	82,24
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 940,00	637,00	32,84
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	-	-
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	-	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	1 875,00	75,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	560,00	-	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	-	-
Razem				241 001,86	73 778,54	30,61

Załącznik nr 10 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2022 roku

Realizacja planu dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2022 rok	Plan na 30.06.2022 rok	Wykonanie na 30.06.2022 rok	% wykonania
852			Pomoc społeczna	6 000,00	6 000,00	4 993,40	83,22
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 000,00	6 000,00	4 993,40	83,22
		0830	Wpływy z usług	6 000,00	6 000,00	4 993,40	83,22
855			Rodzina	140 000,00	140 000,00	100 939,40	72,10
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	140 000,00	140 000,00	100 929,40	72,09
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	80 000,00	80 000,00	42 617,95	53,27
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	6 000,00	537,71	8,96
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	54 000,00	54 000,00	57 773,74	106,99
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	0,00	10,00	0,00
		0690	Wpływ z różnych opłat	0,00	0,00	10,00	
Razem:				146 000,00	146 000,00	105 932,80	72,56

Realizacja planu wydatków z funduszu sołeckiego na 2022 r.

Lp.	Przedsięwzięcia z funduszu sołeckiego	Klasyfikacja budżetowa	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
CHLEBNO			21 188,80	6 806,29	32,12
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urzędzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	10 000,00		0,00
2	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w solectwie	921-92105-4300	4 188,80		0,00
3	Doposażenie świetlicy wiejskiej w Chlebnie	921-92109-4210	6 759,99	6 759,99	100,00
		921-92109-4260	240,01	46,30	19,29
DĘBNO			44 928,09	14 898,26	33,16
1	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	10 976,63	1 188,50	10,83
		921-92109-4300	23,37	23,37	100,00
		921-92109-4260	5 000,00	2 619,04	52,38
2	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w solectwie	921-92105-4300	6 303,57	1 794,90	28,47
		921-92105-4210	696,43	696,43	100,00
3	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej	926-92695-4210	6 000,00	6 000,00	100,00
4	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	13 271,29	2 576,02	19,41
5	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego działki nr 10/49 obręb Dębno	710-71004-4300	2 656,80		0,00
DZIEGCIARNIA			17 166,85	568,22	3,31
1	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	1 000,00	340,59	34,06
2	Zakup materiałów na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	272,37		0,00
		921-92109-4260	227,63	227,63	100,00
3	Zakup materiałów na remont i utrzymanie dróg	600-60016-4210	7 166,85		0,00
4	Doposażenie placu zabaw	926-92695-4210	6 500,00		0,00
5	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	2 000,00		0,00
DŹWIERSZNO MAŁE			21 286,89	570,08	2,68
1	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	6 500,00	326,02	5,02
		921-92109-4260	1 000,00	244,06	24,41
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	3 786,89		0,00
3	Zakup materiałów i wyposażenia na teren rekreacyjny w solectwie	926-92695-4210	10 000,00		0,00
DŹWIERSZNO WIELKIE			20 747,36	204,65	0,99
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	7 000,00		0,00

2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	1 000,36		0,00
3	Organizacja spotkań integracyjno- sportowych	921-92105-4300	2 000,00		0,00
4	Zakup materiałów wyposażenia świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	1 500,00		0,00
		921-92109-4260	500,00	204,65	40,93
5	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4300	1 000,00		0,00
6	Zakup materiałów, wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej, plac zabaw	926-92695-4210	7 747,00		0,00
FANIANOWO			15 842,55	312,60	1,97
1	Zakup materiałów na remont dróg	600-60016-4210	2 500,00		0,00
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	1 500,00	312,60	20,84
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	2 000,00		0,00
4	Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi	600-60016-6050	9 842,55		0,00
FERDYNANDOWO			18 785,44	1 665,45	8,87
1	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	11 977,09		0,00
		921-92109-4260	1 516,85	1 516,85	100,00
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	1 500,00	148,60	9,91
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	2 500,00		0,00
4	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego działki nr 162/24 obręb Topola	710-71004-4300	1 291,50		0,00
IZDEBKI			19 030,68	281,28	1,48
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	3 000,00		0,00
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	1 500,00	157,20	10,48
3	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	921-92105-4300	2 000,00		0,00
4	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno-sportowej	926-92695-4210	10 000,00		0,00
5	Doposażenie świetlicy i koszt utrzymania świetlicy	921-92109-4210	1 730,68		0,00
		921-92109-4260	800,00	124,08	15,51
KOŚCIERZYN MAŁY			25 259,79	4 039,39	15,99
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	5 259,79		0,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	5 000,00	1 197,85	23,96
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	3 000,00	1 213,54	40,45
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	6 000,00	1 302,10	21,70
		921-92109-4260	1 000,00	325,90	32,59

5	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno-sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	5 000,00		0,00
KRUSZKI			23 984,54	3 934,32	16,40
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	3 500,00		0,00
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	4 000,00	3 000,00	75,00
3	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	10 984,54	473,50	4,31
		921-92109-4260	1 000,00	327,22	32,72
4	Zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	1 000,00	133,60	13,36
5	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej	926-92695-4210	3 500,00		0,00
KUNOWO			18 785,44	3 221,57	17,15
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	6 400,00		0,00
2	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	2 885,44	852,96	29,56
		921-92109-4260	1 000,00	1 000,00	100,00
	Organizacja wydarzeń, spotkań integracyjno-kulturalno-sportowych	921-92105-4300	2 014,50		0,00
		921-92105-4210	985,50	985,50	100,00
4	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	3 000,00	154,11	5,14
5	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	2 467,00	218,00	8,84
		926-92695-4300	33,00	11,00	33,33
LISZKOWO			36 835,15	8 507,08	23,10
1	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	3 000,00	1 642,60	54,75
2	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	16 651,65	4 271,00	25,65
		921-92109-4170	2 348,35		0,00
		921-92109-4260	1 000,00	63,96	6,40
3	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	305,63		0,00
		926-92695-4300	2 529,52	2 529,52	100,00
4	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	9 000,00		0,00
5	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	2 000,00		0,00
LUCHOWO			41 985,21	4 762,26	11,34
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	30 000,00		0,00
2.	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	2 000,00	912,26	45,61
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300			

4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby utrzymania świetlicy	921-92109-4210	8 775,21	2 640,00	30,08
		921-92109-4270	210,00	210,00	100,00
		921-92109-4260	1 000,00	1 000,00	100,00
PIESNO			20 894,51	3 049,12	14,59
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urzędzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	10 000,00		0,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 894,51	664,00	22,94
3	Organizacja wydarzeń kulturalno- sportowych	921-92105-4300	2 000,00	1 500,00	75,00
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	4 000,00		0,00
		921-92109-4260	1 000,00	885,12	88,51
5	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	1 000,00		0,00
RATAJE			28 693,16	6 953,61	24,23
1	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	1 500,00		0,00
2	Organizacja wydarzeń kulturalnych	921-92105-4300	2 385,04	293,97	12,33
		921-92105-4210	4 614,96	4 614,96	100,00
3	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	13 650,00		0,00
		921-92109-4270	1 350,00	1 350,00	100,00
		921-92109-4260	1 000,00	694,68	69,47
4	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urzędzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	4 193,16		0,00
SZCZERBIN			23 592,15	5 018,37	21,27
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	5 000,00		0,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	2 500,00	542,30	21,69
3	Zakup materiałów na potrzeby świetlicy	921-92109-4210	500,00		0,00
		921-92109-4260	500,00	500,00	100,00
4	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	3 500,00		0,00
5	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno-sportowej	926-92695-4210	11 592,15	3 976,07	34,30
TOPOLA			15 989,69	2 344,99	14,67
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	3 500,00		0,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 589,69	550,52	21,26
		900-90004-4170	2 818,08	1 294,64	45,94
		900-90004-4110	481,92	160,64	33,33

3	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej, doposażenie kuchni świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	5 600,00		0,00
		921-92109-4260	1 000,00	339,19	33,92
TRZEBÓŃ			21 188,80	1 745,23	8,24
1	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	500,00	87,50	17,50
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	4 500,00		0,00
3	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urzędzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	10 000,00		0,00
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem jej terenu przyległego	921-92109-4210	4 637,11	106,04	2,29
		921-92109-4260	1 551,69	1 551,69	100,00
WALENTYNOWO			19 717,35	7 404,67	37,55
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urzędzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	5 000,00		0,00
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 500,00	626,31	25,05
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	787,65		0,00
		921-92105-4210	2 212,35	2 212,35	100,00
4	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej w sołectwie	926-92695-4210	3 925,85	3 476,01	88,54
5	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego działki 153/3 obręb Walentynowo	710-71004-4300	1 291,50		0,00
6	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4300	2 910,00		0,00
		921-92195-4210	1 090,00	1 090,00	100,00
WIKTORÓWKO			31 292,71	2 817,09	9,00
1	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	3 500,00	1 817,09	51,92
		900-90004-4170	1 000,00	1 000,00	100,00
2	Zakup materiałów i wyposażenia terenu rekreacyjno-sportowego wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	7 200,00		0,00
3	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4300	1 500,00		0,00
4	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	4 000,00		0,00
5	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	14 092,71		0,00
WITROGOSZCZ			22 856,43	837,66	3,66
1	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	3 000,00		0,00
2	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	5 000,00		0,00
3	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	7 656,43	89,00	1,16
4		921-92109-4210	6 200,00	520,00	8,39

4	Zakup materiałów na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4260	1 000,00	228,66	22,87
WITROGOSZCZ- KOLONIA			16 529,22	8 698,58	52,63
1.	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno-sportowej	926-92695-4210	6 000,00	6 000,00	100,00
2.	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urzędzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	5 000,00		0,00
3	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	529,22		0,00
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	300,00		0,00
		921-92109-4270	1 700,00	1 700,00	100,00
		921-92109-4260	500,00	500,00	100,00
5	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4210	498,58	498,58	100,00
		921-92105-4300	2 001,42		0,00
WITROGOSZCZ- OSADA			20 354,98	375,50	1,84
1	Koszenie trawy i utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	375,50	375,50	100,00
		900-90004-4170	2 624,50		0,00
2	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	921-92105-4300	5 000,00		0,00
3	Uzupełnienie infrastruktury placu zabaw i boiska	926-92695-4210	12 354,98		0,00
Plan wydatków na 2022 rok			546 935,79	89 016,27	16,28

Klasyfikacja budżetowa				
600-60016-4210		145 612,51	0,00	0,00
600-60016-6050		9 842,55	0,00	0,00
710-71004-4300		5 239,80	0,00	0,00
900-90004-4170		6 442,58	2 294,64	35,62
900-90004-4110		481,92	160,64	33,33
900-90004-4210		58 317,00	12 327,65	21,14
921-92105-4300		62 967,87	7 802,41	12,39
921-92105-4210		9 007,82	9 007,82	100,00
921-92109-4210		119 900,71	18 440,11	15,38
921-92109-4170		2 348,35	0,00	0,00
921-92109-4300		23,37	23,37	100,00
921-92109-4260		20 836,18	12 399,03	59,51
921-92109-4270		3 260,00	3 260,00	100,00
921-92195-4300		5410,00	0,00	0,00
921-92195-4210		1090,00	1 090,00	100,00
926-92695-4210		93 592,61	19 670,08	21,02
926-92695-4300		2 562,52	2 540,52	99,14
Ogółem		546 935,79	89 016,27	16,28

Załącznik nr 12 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2022 roku

Środki (przychody) z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i wydatki nimi finansowane

PRZYCHODY

Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2022 rok	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
Razem:		1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2022 rok	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
600			Transport i łączność	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
			Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dębno	700 000,00	272 444,00	0,00	0,00
			Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy	300 000,00	727 556,00	0,00	0,00
Razem:				1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00

Załącznik nr 13 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2022 roku

Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i wydatki nimi finansowane

PRZYCHODY

Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	700 000,00	272 444,00	272 444,00	100,00
Razem:		700 000,00	272 444,00	272 444,00	100,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
600			Transport i łączność	700 000,00	272 444,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	700 000,00	272 444,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700 000,00	272 444,00	0,00	0,00
			Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy	700 000,00	272 444,00	0,00	0,00
Razem:				700 000,00	272 444,00	0,00	0,00

Załącznik nr 14 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2022 roku

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz wydatki nimi finansowane

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody			Wydatki		
				Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
720			Informatyka	284 040,00	284 040,00	100,00	284 040,00	-	
	72095		Pozostała działalność	284 040,00	284 040,00	100,00	284 040,00	-	
		2187	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	160 040,00	160 040,00	100,00			
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia		-		160 040,00	-	
		6097	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	124 000,00	124 000,00			-	
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		-		124 000,00	-	
758			Różne rozliczenia	6 366 000,00	-		-	-	
	75816		Wpływy do rozliczenia	6 366 000,00	-		-	-	
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	6 366 000,00	-		-	-	
600			Transport i łączność	-	-		3 666 000,00	-	
	60016		Drogi publiczne gminne	-	-		3 666 000,00	-	
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	-	-		3 666 000,00	-	
			Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P				3 666 000,00	-	
852			Pomoc społeczna	16 606,78	16 606,78	100,00	16 606,78	3 009,04	18,12
	85295		Pozostała działalność	16 606,78	16 606,78	100,00	16 606,78	3 009,04	18,12
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	16 606,78	16 606,78	100,00			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				9 000,00	2 640,24	29,34
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				1 746,00	349,20	20,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				132,30	19,60	14,81
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe				1 000,00	-	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				4 728,48	-	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-		2 700 000,00	-	
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	-	-		2 700 000,00	-	
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	-	-		2 700 000,00	-	
			Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko	-	-		2 700 000,00	-	
905			Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu - "Laboratoria Przyszłości"	106 389,28	106 389,28	100,00			
801			Oświata i wychowanie				106 389,28	65 863,58	61,91
	80101		Szkoły podstawowe				106 389,28	65 863,58	61,91
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek				106 389,28	65 863,58	61,91
Razem:				6 773 036,06	407 036,06	6,01	6 773 036,06	68 872,62	1,02

Załącznik nr 15 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łobzenica za pierwsze półrocze 2022 roku

Środki z Funduszu Pomocowego przeznaczonego na działania na rzecz uchodźców z Ukrainy

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody			Wydatki		
				Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
750			Administracja publiczna	1 951,78	2 180,76	111,73	1 951,78	1 611,79	82,58
	75095		Pozostała działalność	1 951,78	2 180,76	111,73	1 951,78	1 611,79	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 951,78	2 180,76	111,73			
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	-				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				337,28	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych				1 614,50	1 611,79	99,83
801			Oświata i wychowanie	19 364,00	19 364,00		19 364,00	8 159,40	42,14
	80101		Szkoły podstawowe	-	-		-	-	-
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	-				-
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				-	-	-
	80195		Pozostała działalność	19 364,00	19 364,00	100,00	19 364,00	8 159,40	42,14
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	19 364,00	19 364,00	100,00			-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				1 363,99	-	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				195,43	-	-
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				17 804,58	8 159,40	45,83

852			Pomoc społeczna	27 020,00	27 020,00	100,00	27 020,00	18 071,91	66,88
	85295		Pozostała działalność	27 020,00	27 020,00	100,00	27 020,00	18 071,91	66,88
		0970	Wpływy z różnych dochodów	27 020,00	27 020,00	100,00			
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	-				-
		3110	Świadczenia społeczne				23 000,00	16 092,00	69,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				525,00	287,98	54,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				75,00	40,43	53,91
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe				3 000,00	1 650,00	55,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				420,00	1,50	0,36
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	71 272,00	71 272,00	100,00	71 272,00	71 080,00	99,73
	85395		Pozostała działalność	71 272,00	71 272,00	100,00	71 272,00	71 080,00	99,73
		0970	Wpływy z różnych dochodów	71 272,00	71 272,00	100,00			
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	-				
		3110	Świadczenia społeczne				71 080,00	71 080,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				160,00	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych				32,00	-	-
855			Rodzina	5 000,00	5 000,00	100,00	5 000,00	-	-
	85595		Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	100,00	5 000,00	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	100,00			
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	-				
		3110	Świadczenia społeczne				4 850,00	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				150,00	-	-
Razem:				124 607,78	124 836,76	100,18	124 607,78	98 923,10	79,39

Załącznik nr 2
do zarządzenia Nr 0050.110.2022 r.
Burmistrza Łobzenicy
z dnia 26 sierpnia 2022 r.



Informacja
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Łobzenica za pierwsze półrocze 2022 roku,
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa
w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych

Łobzenica, sierpień 2022

Spis treści

WSTĘP	3
I. Dochody	4
1. Dochody bieżące	4
2. Dochody majątkowe	6
II. Wydatki	6
1. Wydatki bieżące	7
2. Wydatki majątkowe	7
III. Wynik budżetu	6
IV. Przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu	7
1. Przychody budżetu	7
2. Rozchody budżetu	7
3. Kwota długu	8
V. Realizacja przedsięwzięć	9

WSTĘP

Realizując zapisy art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, przedkładam Radzie Miejskiej w Łobżenicy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2022 roku.

Niniejsza informacja ma na celu przedstawienie danych dotyczących kształtowania się wyniku finansowego budżetu gminy Łobżenica, poziomu zadłużenia oraz przebiegu realizacji zaplanowanych przedsięwzięć za sześć miesięcy br.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łobżenica na lata 2022-2034 przyjęto uchwałą Nr XXXVI/325/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 22 grudnia 2021 roku, ustalając wysokość dochodów i wydatków budżetu, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania jego spłaty, jak również objaśnienia przyjętych wartości. Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łobżenica są zgodne w zakresie roku 2022 z budżetem gminy Łobżenica ustalonym uchwałą Nr XXXVI/326/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok.

W trakcie realizacji budżetu w pierwszym półroczu 2022 roku wieloletnia prognoza finansowa ulegała zmianie w stosunku do stanu z dnia 1 stycznia 2022 roku w związku m.in. z wprowadzeniem wartości wynikających z wykonania budżetu za 2021 rok, wprowadzeniem nowych zadań inwestycyjnych, zmianą okresu realizacji inwestycji, aktualizacją limitów zobowiązań w poszczególnych zadaniach inwestycyjnych oraz aktualizacją wartości nakładów inwestycyjnych.

W trakcie pierwszego półrocza 2022 roku wprowadzono zmiany następującymi uchwałami:

- uchwałą Nr XXXVIII/336/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 18 lutego 2022 r.,
- uchwałą Nr XXXIX/358/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 marca 2022 r.,
- uchwałą Nr XLI/371/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 kwietnia 2022 r.,
- uchwałą Nr XLII/376/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 maja 2022 r.,
- uchwałą Nr XLIII/394/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 czerwca 2022 r.

Planowane oraz wykonane wielkości budżetu gminy Łobżenica na dzień 30 czerwca 2022 r. wyniosły:

wyszczególnienie	plan na 01.01.2022 r.	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
DOCHODY	41 526 824,00	53 479 885,06	29 367 390,79	54,91
WYDATKI	50 094 716,00	56 173 148,32	23 981 328,18	42,69
NADWYŻKA (+)/DEFICYT (-)	- 8 567 892,00	- 2 693 263,26	5 386 062,61	

Uchwalony budżet zakładał dochody budżetowe w ogólnej kwocie 41 526 824,00 zł, zaś wydatki budżetowe w kwocie 50 094 716,00 zł. Rada Miejska w Łobżenicy uchwaliła budżet na 2022 r. z deficytem w kwocie 8 567 892,00 zł. W wyniku dokonanych w trakcie półrocza

zmian w uchwale budżetowej planowany ujemny wynik budżetu zmniejszył się do kwoty - 2 693 263,26 zł. Plan dochodów budżetowych wzrósł do kwoty 53 479 885,06 zł (wzrost o 28,78 %, tj. o kwotę 11 953 061,06 zł). Zwiększenie dotyczyło głównie przyznanych dotacji celowych i innych środków na zadania majątkowe oraz na zadania bieżące.

Plan wydatków budżetowych wzrósł do kwoty 56 173 148,32 zł (wzrost o 12,13 %, tj. o kwotę 6 078 432,32 zł). **Wprowadzone zmiany spowodowały zmniejszenie planowanego deficytu budżetu.**

Planowany deficyt w kwocie 2 693 263,26 zł ma zostać sfinansowany przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.

Zrealizowany wynik budżetu za I półrocze br. to **nadwyżka w wysokości 5 386 062,61 zł.**

I. Dochody

Na dzień 30 czerwca 2022 roku dochody zostały zrealizowane na poziomie **54,91 %** zakładanego planu, w niżej podanych wysokościach:

wyszczególnienie	plan na 01.01.2022 r.	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
DOCHODY	41 526 824,00	53 479 885,06	29 367 390,79	54,91
Dochody bieżące	36 618 449,00	41 662 135,06	26 388 011,76	63,34
Dochody majątkowe	4 908 375,00	11 817 750,00	2 979 379,03	25,21

Analiza realizacji najważniejszych źródeł dochodów pod względem ich realności i poprawności wskazuje na to, że wykonanie do końca roku nie powinno odbiegać od zaplanowanych wielkości w realizacji dochodów bieżących. Przewiduje się, że do końca 2022 roku mogą nastąpić niewielkie korekty w zakresie planowanych dochodów, w przypadku których przewiduje się prawdopodobieństwo ich niezrealizowania, zwłaszcza dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży majątku. Poziom wykonania dochodów majątkowych opisany został szczegółowo w załączniku nr 1 do zarządzenia burmistrza, tj. w Informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2022 r.

1. Dochody bieżące

Dochody bieżące wykonane zostały na poziomie 26 388 011,76 zł, co stanowi 63,34 % planu. Poziom wykonanych dochodów bieżących według źródeł pochodzenia przedstawiono poniżej.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
dochody własne	12 036 100,46	7 053 773,01	58,61
subwencje	18 911 516,00	10 529 077,00	55,68
dotacje i inne środki	10 714 518,60	8 805 161,75	82,18
RAZEM	41 662 135,06	26 388 011,76	63,34

Z punktu widzenia samodzielności gminy, najistotniejszym źródłem dochodów są dochody własne. Gmina uzyskała dochody własne m.in. z tytułów przedstawionych w poniższej tabeli.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	45 256,00	22 617,69	49,98
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 233 622,00	2 116 812,00	50,00
Podatek rolny, w tym:	1 639 400,00	847 242,92	51,68
od osób prawnych	83 400,00	41 881,00	50,22
od osób fizycznych	1 556 000,00	805 361,92	51,76
Podatek od nieruchomości, w tym:	2 565 000,00	1 525 569,30	59,48
od osób prawnych	1 190 500,00	732 423,23	61,52
od osób fizycznych	1 374 500,00	793 146,07	57,70
Podatek leśny, w tym:	123 600,00	63 159,29	51,10
od osób prawnych	112 300,00	56 354,00	50,18
od osób fizycznych	11 300,00	6 805,29	60,22
Podatek od środków transportowych, w tym:	146 000,00	94 876,49	64,98
od osób prawnych	16 000,00	8 233,00	51,46
od osób fizycznych	130 000,00	86 643,49	66,65
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (0350)	10 000,00	6 249,64	62,50
Podatek od czynności cywilnoprawnych, w tym:	200 500,00	166 451,58	83,02
od osób prawnych (0500)	500,00	213,00	42,60
od osób fizycznych	200 000,00	166 238,58	83,12
Wpływy z opłaty targowej (0430)	180 000,00	62 560,00	34,76
Wpływy z podatku od spadków i darowizn (0360)	15 000,00	10 368,06	69,12
Wpływy z opłaty od posiadania psów (0370)	16 000,00	11 828,66	73,93
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9 100,00	5 291,73	58,15
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (0910)	32 100,00	5 629,66	17,54
Wpływy z opłaty skarbowej (0410)	34 000,00	20 724,00	60,95
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej (046)	2 000,00	-	-
Opłata za zajęcie pasa drogowego (049)	68 000,00	67 459,52	99,21
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (0268)	6 000,00	-	-
Pozostałe wpływy	400,00	2,81	0,70
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (0480)	180 000,00	126 253,92	70,14
Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (0270)	61 001,86	61 001,86	100,00
Razem	9 566 979,86	5 214 099,13	54,50

Szczegółowy opis zrealizowanych dochodów własnych zamieszczony został w Informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2022 roku (załącznik nr 1 do zarządzenia Nr 0050.110.2022 Burmistrza Łobżenicy z dnia 26 sierpnia 2022 r.).

2. Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych na dzień 30.06.2022 r. wynosił 11 817 750,00 zł i został zrealizowany w kwocie 2 979 379,03 zł, co stanowi 25,21 % planu.

Szczegółową charakterystykę zrealizowanych dochodów w okresie sprawozdawczym przedstawiono w Informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2022 roku (załącznik nr 1 do zarządzenia).

II. Wydatki

Realizacja wydatków na dzień 30 czerwca 2022 r. wyniosła 23 981 328,18 zł, tj. na poziomie 42,69 % planu wynoszącego 56 173 148,32 zł, w tym:

wyszczególnienie	plan na 01.01.2022 r.	plan na 30.06.2022 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2022 r.	% wykonania
WYDATKI	50 094 716,00	56 173 148,32	23 981 328,18	42,69
Wydatki bieżące	36 029 599,75	41 240 976,07	22 661 022,98	54,95
Wydatki majątkowe	14 065 116,25	14 932 172,25	1 320 305,20	8,84

1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały zrealizowane na poziomie 22 661 022,98 zł, tj. 54,95 % planu. Różnica pomiędzy wykonanymi dochodami bieżącymi a zrealizowanymi wydatkami bieżącymi wynosi 3 726 988,78 zł, co spełnia wymogi wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie 8,84 % planu, tj. w kwocie 1 320 305,20 zł. *Szczegółowy opis wykonanych wydatków budżetowych, w tym wydatków majątkowych, w okresie sprawozdawczym przedstawiono w załączniku nr 1 do zarządzenia.*

III. Wynik budżetu

Wynik budżetu jest obliczany jako różnica między dochodami ogółem i wydatkami ogółem. Przyjęta prognoza na 2022 rok zakładała deficyt budżetu w wysokości 2 693 263,26 zł (po zmianach).

Jako źródło pokrycia wskazano przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.

Dochody gminy Łobżenica w trakcie I półrocza 2022 roku zostały zrealizowane w wysokości 29 367 390,79 zł, natomiast na realizację zadań przeznaczono kwotę 23 981 328,18 zł. Na koniec pierwszego półrocza 2022 r. odnotowano **nadwyżkę**, która wyniosła **5 386 062,61 zł**.

Realizacja budżetu podlega ciągłej analizie i weryfikacji, odchylenia co do realizacji poszczególnych źródeł dochodów bądź nieplanowane wcześniej wydatki będą podlegać ewentualnym korektom.

IV. Przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu

1. Przychody budżetu

W uchwale budżetowej (po zmianach) zaplanowano przychody na 2022 rok na poziomie 5 341 151,85 zł. Kwotę tę stanowią przychody:

- z tytułu planowanej emisji papierów wartościowych w kwocie 2 000 000,00 zł
- z tytułu niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217, ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 395 171,26 zł,
- z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 945 980,59 zł.

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2022 r. zrealizowane przychody wynoszą 5 607 699,41 zł i dotyczą niewykorzystanych środków pieniężnych w kwocie 1 395 171,26 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 4 212 528,15 zł.

2. Rozchody budżetu

Planowane rozchody budżetu wynoszą 2 647 888,59 zł i dotyczą spłat rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów oraz wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych. Rozchody budżetu zrealizowano na łączną kwotę 1 351 834,59 zł, tj. 51,05 % planu. Spłaty rat kredytów oraz wykup wyemitowanych obligacji komunalnych przebiegają zgodnie z zawartymi umowami oraz harmonogramami spłaty/wykupu.

3. Kwota długu

Na dzień 30.06.2022 r. gmina posiadała zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

Stan zobowiązań wobec banków na 30.06.2022 r. wynosi **22 548 654,00 zł** i dotyczy kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych zaciągniętych na podstawie poniższych umów:

- 1) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w gminie Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, modernizację oczyszczalni ścieków komunalnych, stacji uzdatniania wody w miejscowościach: Kościerzyn, Trzeboń, Łobżenica, Dźwierzno Wielkie, Dębno, Fanianowo i Liskowo; kwota zaciągniętego kredytu – 3 794 569 zł) – kwota do spłaty **1 230 569 zł**;
- 2) Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa ulic w Łobżenicy po kanalizacji – ulice: Mennicza, Złota, Srebrna, Browarna, Targowa, 600-lecia, Wojska Polskiego, Batorego, Łakowa, Sienkiewicza, Głowackiego, Szczuki; kwota udzielonego kredytu – 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **685 000 zł**;
- 3) Umowa kredytu Nr S/119/06/2013/1056/F/CEB/EIB4/174/EKO, zawarta w dniu 06.08.2013 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa dróg osiedlowych na Osiedlu Leśnym, ul. Polna i Osiedlu przy ulicy Złotowskiej w Łobżenicy; kwota udzielonego kredytu – 2 000 000 zł) – kwota do spłaty **890 085 zł**;
- 4) Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości: Łobżenica, Rataje, Kościerzyn Mały, Szczerbin – etap IV; kwota udzielonego kredytu 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **685 000 zł**;
- 5) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy na sfinansowanie zadań inwestycyjnych; kwota udzielonego kredytu 2 350 000 zł, kwota do spłaty – **1 328 000 zł**;
- 6) Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12.2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białośliwiu na finansowanie zadań inwestycyjnych gminy w 2017 roku; kwota udzielonego kredytu 4 000 000 zł, kwota do spłaty – **3 570 000 zł**;
- 7) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 17 lipca 2018 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 690 000 zł**;
- 8) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 19 czerwca 2019 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 870 000 zł**;
- 9) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 29 maja 2020 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **4 000 000 zł**;

10) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 25 listopada 2021 r. z Domem Maklerskim Banku BPS Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **2 600 000 zł**.

Pozostałe zobowiązania gminy Łobżenica na koniec analizowanego okresu stanowią kwotę **1 233 072,31 zł** i mają charakter **niewymagalny**.

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

Gmina Łobżenica w pierwszym półroczu 2022 r. nie posiadała zawartych umów na projekty i zadania realizowane w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.

Spląty rat kredytowych oraz należne odsetki od zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji były spłacane terminowo, wg zawartych umów z bankami i harmonogramami spłat. Spląty nie spowodowały w okresie sprawozdawczym zachwiania równowagi finansowej w realizacji bieżących zadań gminy, zadań w ramach funduszu sołeckiego, jak również zadań inwestycyjnych.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, do planowanych dochodów ogółem, bez uwzględniania ustawowych wyłączeń, kształtował się na prawidłowym poziomie.

Wielkość zadłużenia gminy Łobżenica w okresie prognozy (2022-2034) oraz relacja planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań do dochodów w każdym roku, spełnia wymagania określone w stosownych wskaźnikach, które nakłada na jednostki samorządu terytorialnego ustawa o finansach publicznych.

Wszystkie dokonane zmiany oraz wykonanie podstawowych wielkości budżetu gminy Łobżenica na dzień 30 czerwca 2022 r. szczegółowo omówiono w Informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2022 roku.

V. Realizacja przedsięwzięć

Przedsięwzięcia to wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jest prezentowany w formie załącznika zawierającego odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji, łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach realizacji przedsięwzięcia oraz limitu zobowiązań.

Realizacja zadań zapisanych w wykazie przedsięwzięć dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej odbywa się bez większych zakłóceń. Zakresy rzeczowe realizowanych inwestycji są na bieżąco monitorowane, analizowane, co daje możliwość elastyczności w podejmowaniu decyzji.

Analizę przedsięwzięć z uwzględnieniem stopnia realizacji zadań przedstawiono w załączniku nr 1 do zarządzenia.

Załącznik nr 3
do zarządzenia Nr 0050.110.2022
Burmistrza Łobzenicy
z dnia 26 sierpnia 2022 r.



Informacja
o przebiegu planu finansowego instytucji kultury
– Gminnego Centrum Kultury w Łobzenicy
za pierwsze półrocze 2022 roku

Łobzenica, sierpień 2022

**Sprawozdanie opisowe
z wykonania planu dochodów
w Gminnym Centrum Kultury w Łobzenicy
za I półrocze 2022 roku**

2022-08-01
P. 918/1272
WPŁYNĘŁO Ł DZ

Dochody na 2022 rok w Gminnym Centrum Kultury w Łobzenicy zaplanowane zostały na kwotę 46 600,00 zł. Na dzień 30 czerwca 2022 r. plan pozostawał na tym samym poziomie. Jednostka posiadała środki finansowe uzyskane z dochodów własnych w kwocie 7 393,21 zł.

Realizacja dochodów w instytucji kultury za I półrocze 2022 r. wyniosła **31 216,14 zł**, co stanowi **około 67%** wykonania planu. Plan dochodów realizowany był w działach:

- 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 18 721,69 zł (54,90% planu);
- 926 Kultura fizyczna – 12 494,45 zł (99,95% planu).

Wykonanie w poszczególnych rozdziałach kształtowało się następująco:

Wykonanie dochodów za I półrocze 2022 r. w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wyniosło **18 721,69 zł**. Uzyskano wpływy:

- z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym instytucji – 228,59 zł;
- z wynajmu pomieszczeń – 396,00 zł;
- z wynajmu samochodu służbowego – 322,00 zł;
- za zajęcia z nauki gry na instrumentach, zajęcia artystyczne – 645,00 zł;
- ze sprzedaży biletów na koncert operetkowy i biesiadę śląską – 12 270,00 zł;
- ze sprzedaży magnesów – 221,00 zł;
- z wpłat za opłaty startowe, za udział w zawodach konnych w skokach przez przeszkody "Na Krajinie" – 3 100,00 zł;
- sponsoring od osób prywatnych – 1 000,10 zł;
- darowizna na rzecz orkiestry dętej – 500,00 zł,
- wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego, zgodnie z art. 28 Ordynacji Podatkowej, zwrot nadpłaconej kwoty podatku – 39,00 zł.

Wykonanie dochodów w rozdziale 92601 Kultura fizyczna wyniosło **12 494,45 zł** i dotyczyło wpływu środków z odszkodowania od firmy ubezpieczeniowej w związku z uszkodzeniem mienia na stadionie.

SPECJALISTA
ds. finansowych
[Signature]

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury
w Łobzenicy
[Signature]
Iwona Matejczyk-Obremska

**Sprawozdanie opisowe
z wykonania planu finansowego instytucji kultury:
Gminnego Centrum Kultury w Łobzenicy
za I półrocze 2022 roku**

Plan dotacji dla Gminnego Centrum Kultury w Łobzenicy (dalej GCK) na dzień 30 czerwca 2022 roku wyniósł ogółem **685 600,00 zł**, w tym:

dział **921** Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 598 100,00 zł;

dział **926** Kultura fizyczna – 87 500,00 zł.

Gminne Centrum Kultury w Łobzenicy w I półroczu 2022 roku otrzymało:

– dotację podmiotową z Gminy Łobzenica na działalność instytucji w kwocie **291 500,00 zł**,

– dotację celową na działalność obiektu sportowego tj. Stadionu Miejskiego im. Alojzego Graja w Łobzenicy w kwocie **50 000,00 zł**.

Ponadto uzyskano dochody własne w ogólnej kwocie **31 216,14 zł**.

Na **Kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego** wydatkowano w I półroczu 2022 r. ogółem kwotę **297 669,45 zł**, z tego kwotę **15 977,36 zł** z środków własnych.

Na **Kulturę fizyczną** wydatkowano ogółem kwotę **50 980,62 zł**, z tego kwotę **8 809,78 zł** z środków własnych.

Wykonanie planu finansowego w ramach otrzymanej dotacji w dziale **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** za I półrocze 2022 r. wyniosło **281 692,09 zł**.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę **172 348,74 zł**, pozostała kwota **109 343,35 zł** to wydatki rzeczowe, w tym odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 7 381,00 zł.

Wykonanie planu finansowego w ramach otrzymanej dotacji celowej w dziale **Kultura fizyczna** wyniosło **42 170,84 zł**.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę **27 793,97 zł**, pozostała kwota **14 376,87 zł** to wydatki rzeczowe, w tym odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1 247,00 zł.

Realizacja wydatków w ramach środków własnych, w omawianym okresie sprawozdawczym wyniosła ogółem **24 787,14 zł** i dotyczyła wydatków rzeczowych. W dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego plan wykonano na kwotę 15 977,36 zł, w dziale Kultura fizyczna na kwotę 8 809,78 zł.

Wykonanie planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2022 roku kształtowało się następująco:

Dział 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego – ogółem 297 669,45 zł, w tym:

Rozdział 92101

Instytucje kinematografii „Kino za rogiem” – wykonanie 5 575,00 zł, z czego kwota:

5 575,00 zł	– to dotacja podmiotowa na działalność z Gminy Łobzenica
-------------	--

Zrealizowane wydatki w ramach otrzymanej dotacji podmiotowej z Gminy Łobzenica w I półroczu 2022 r. wyniosły **5 575,00 zł** i stanowią **27,88%** planu wydatków budżetowych. Kwotę w całości wydatkowano na wydatki rzeczowe:

zakup materiałów i wyposażenia tj. kasy fiskalnej – 2 200,00 zł;

usługi obce – 3 375,00 zł, w tym:

- ocena techniczna kina w celu włączenia do sieci "Kino za rogiem" - 3 075,00 zł;
- programowanie i fiskalizacja kasy - 300,00 zł.

Rozdział 92109

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – wykonanie 221 636,54 zł, z czego kwota:

205 659,18 zł	– to dotacja podmiotowa na działalność z Gminy Łobzenica, w tym 1 030,00 zł środki z Powiatu Pilskiego
15 977,36 zł	– to uzyskane dochody własne

Zrealizowane wydatki w ramach otrzymanej dotacji podmiotowej z Gminy Łobzenica w I półroczu 2022 roku wyniosły **205 659,18 zł** i stanowią **46,52%** planu wydatków budżetowych. Dochody własne wykonano na kwotę **15 977,36 zł**.

Otrzymałą dotację wydatkowano na:

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 118 726,59 zł,

- wynagrodzenia osobowe i nagrody - 90 000,17 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe - 14 183,49 zł;
wynagrodzenie osób zatrudnionych na podstawie umów cywilnoprawnych (m.in. nauka gry na instrumentach, zajęcia kreatywno-twórcze z dziećmi);
- pochodne od wynagrodzeń - 14 542,93 zł.

Pozostałe wydatki bieżące wykonano w kwocie **102 909,95 zł**, w tym na kwotę 15 977,36 zł z dochodów własnych, z tego:

zużycie materiałów – 8 330,22 zł, w tym: 940,00 zł środki z Powiatu Pilskiego, 1 493,44 zł z dochodów własnych;

- oprawy LED i awaryjne - 2 242,29 zł;
- materiały do przygotowania imprez: konkursów, spotkań kulturalnych, zakup spodni animacyjnych - 499,14 zł z dochodów własnych,
- zakup pieczętek - 115,00 zł;
- paliwo do samochodu służbowego - 2 072,05 zł, w tym 488,95 zł z dochodów własnych;
- nagrody rzeczowe za udział w konkursach organizowanych przez GCK - 799,09 zł;
- zakup kotylionów - zawody konne w skokach przez przeszkody "Na Krajnie" - 940,00 zł; sfinansowano z środków Powiatu Pilskiego;
- pozostałe materiały: m.in. filtry i oleje do samochodu służbowego, naklejki magnetyczne, kwiaty, donice, blaty do szafek - 1 662,65 zł, w tym 505,35 zł z dochodów własnych;

zakup energii – 11 434,63 zł, w tym:

- energia elektryczna - 2 828,26 zł;
- woda - 105,32 zł;
- gaz - 7 546,35 zł;
- zużycie energii elektrycznej na wieży widokowej - 954,70 zł.

usługi obce ogółem – 76 444,70 zł, w tym: 90,00 zł środki Powiatu Pilskiego, 14 483,92 zł z dochodów własnych:

usługi związane z organizacją imprez – 35 734,62 zł, w tym:

„Koncert operetkowy i Biesiada Śląska”:

- koncert w wykonaniu artystów scen poznańskich - 4 000,00 zł z dochodów własnych;
- wynajem pomieszczenia - 295,20 zł;
- występy artystyczne Koniarek K., Calicki T., Mierza S. - 6 000,00 zł z dochodów własnych;
- catering - 3 000,00 zł z dochodów własnych;
- wynagrodzenie autorskie tj. opłata ZAIKS za wykorzystane utwory podczas koncertu operetkowego i biesiady śląskiej - 1 168,50 zł;
- oświetlenie i nagłośnienie koncertu operetkowego i biesiady śląskiej - 2 000,00 zł;

„Ferie zimowe”:

- warsztaty podróżnicze z psim zaprzęgiem - 700,00 zł;
- warsztaty pisarskie dla dzieci i młodzieży - 900,00 zł;

„Dzień Dziecka”:

- spektakl dla dzieci z elementami profilaktyki, stoiska tematyczne, wynajem zamków dmuchanych - 5 000,00 zł;

„Majówka”:

- pokaz zwierząt egzotycznych - 1 000,00 zł;
- obsługa techniczna imprezy - 1 500,00 zł;

ponadto:

- obsługa imprez kulturalnych - 1 000,00 zł;
- usługi transportowe dla orkiestry dętej, zespołu "Błękit Krajny" - 1 483,92 zł z środków własnych;
- bilety wstępu jako nagrody za udział w konkursie historycznym - 97,00 zł;

przedsięwzięcie kulturalno-edukacyjne "Naturalisko"

- usługa muzyczna: koncert zespołu Voyager Music - 7 500,00 zł;

wydarzenie "III Walentynowski Złot Starych Pojazdów i Maszyn"

- zaprojektowanie i wykonanie tabliczek informacyjnych - 90,00 zł ze środków Powiatu Pilskiego.

usługi telekomunikacyjne, w tym za użytkowanie telefonów służbowych komórkowych abonament za dostęp do Internetu - 1 234,74 zł;

usługi informatyczne, IDO, licencje, itp. – 2 159,39 zł, w tym:

- usługi Inspektora Danych Osobowych - 1 264,19 zł;
- usługi koordynatora dostępności - 600,00 zł;
- roczne utrzymanie serwera Standard tj. strony internetowej GCK - 295,20 zł;

pozostałe usługi – 37 315,95 zł, w tym:

- konserwacja dźwigu osobowego - 1 464,00 zł;
- monitoring obiektu - 1 158,66 zł;
- wymiana i modernizacja, montaż i badanie natężenia oświetlenia – 1 342,18 zł;
- przegląd budowlany budynku - 320,00 zł;
- nadzór z zakresu bhp i p.poż. - 1 107,00 zł;
- opłaty za wywóz odpadów komunalnych, wywóz nieczystości - 1 142,85 zł;
- dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego - 2 892,26 zł;
- prowadzenie zespołu "Błękit Krajin", zajęć ogniska muzycznego oraz orkiestry dętej działającej przy GCK - 27 044,00 zł;
- wydanie certyfikatu osobistego (podpis kwalifikowany) - 614,00 zł;
- pozostałe usługi tj. badanie techniczne i usługa wymiany olejów i filtrów w samochodzie służbowym, koszty wysyłki, usługi kurierskie - 231,00 zł.

pozostałe koszty – 933,40 zł, w tym:

- usługi bankowe - 104,50 zł;
- podróże służbowe - 76,90 zł;
- ubezpieczenie komunikacyjne OC, AC, NNW samochodu służbowego, mienia - 752,00 zł;

inne świadczenia na rzecz pracowników tj. badanie lekarskie – 50,00 zł,

odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5 717,00 zł.

Rozdział 92116

Biblioteka – wykonanie 66 587,61 zł, z czego kwota:

66 587,61 zł	– to dotacja podmiotowa na działalność z Gminy Łobzenica
--------------	--

Wykonanie planu za I półrocze 2021 roku w ramach dotacji podmiotowej z Gminy Łobzenica wyniosło **66 587,61 zł**, co stanowi **72,38%** planu wydatków.

Na powyższe składają się wydatki na:

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 49 751,85 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe - 20 276,03 zł;
- nagrody (Dzień Działacza Kultury) - 1 400,00 zł;
- nagroda jubileuszowa, odprawa emerytalna, odprawa pośmiertna - 24 516,00 zł;
- pochodne od wynagrodzeń - 3 559,82 zł.

Pozostałe wydatki, to wydatki rzeczowe w kwocie **16 835,76 zł, w tym:**

zakup materiałów i wyposażenia – 4 015,15 zł, w tym:

- zakup nowości czytelniczych - 2 775,31 zł;
- stoliki do czytelnicy - 1 239,84 zł;

zakup energii – 10 374,61 zł, w tym:

- energia elektryczna - 2 828,26 zł;
- gaz - 7 546,35 zł;

usługi obce – 732,00 zł, w tym:

- opłaty abonamentowe za hosting systemu SOWA i portal biblioteczny - 732,00 zł;

inne świadczenia na rzecz pracowników tj. badanie lekarskie – 50,00 zł;

odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 664,00 zł.

Rozdział 92118

Muzea – wykonanie 3 870,30 zł, z czego kwota:

3 870,30 zł	– to dotacja podmiotowa na działalność z Gminy Łobzenica
-------------	--

Wykonanie planu za I półrocze 2022 r. w ramach dotacji podmiotowej z Gminy Łobzenica wyniosło **3 870,30 zł**, co stanowi **38,70%** planu wydatków.

Kwota ta w całości została wydatkowana na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne tj.

- umowa zlecenie na prowadzenie izby muzealnej – 3 340,86 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 529,44 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna – ogółem 32 615,07 zł, w tym:

Rozdział 92601

Obiekty sportowe – wykonanie 50 980,62 zł, z czego kwota:

42 170,84 zł	– to dotacja celowa na działalność z Gminy Łobzenica
8 809,78 zł	– to uzyskane dochody własne

Zrealizowane wydatki w ramach otrzymanej dotacji celowej z Gminy Łobzenica za I półrocze 2022 roku wyniosły **42 170,84 zł** i stanowią **56,23%** planu wydatków. Dochody wykonano w kwocie **8 809,78 zł**.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę **27 793,97 zł**, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników, nagrody – 24 155,90 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 3 638,07 zł.

Wydatki rzeczowe stanowią kwotę **23 186,65 zł**, w tym:

zakup materiałów i wyposażenia – 5 793,04 zł, w tym: 3 486,03 zł z dochodów własnych;

- benzyna do kosiarki, olej napędowy, oleje silnikowe, części zamienne - 1 827,01 zł;
- kwiaty rabatowe - 480,00 zł,
- materiały budowlane, środki ochrony roślin – 3 486,03 zł z dochodów własnych;

zakup energii – 10 048,41 zł, w tym:

- energia elektryczna - 1 998,09 zł;
- opłata za dostawę i zużycie wody - 680,22 zł;
- opłata za dostawę i zużycie wody do podlewania boiska – 201,15 zł;
- gaz - 7 168,95 zł;

usługi obce – 6 048,20 zł, w tym 5 323,75 zł z dochodów własnych:

- wywóz nieczystości - 724,45 zł,
- usługi z materiałem (środki z odszkodowania) - 5 323,75 zł z dochodów własnych,

odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 247,00 zł.

Saldo na rachunku bankowym Gminnego Centrum Kultury w Łobzenicy uzyskane na dzień 30.06.2022 r. wynosiło 31 459,28 zł, z czego kwotę 13 822,21 zł stanowią dochody własne.

Na dzień 30.06.2022 r. Gminne Centrum Kultury nie posiadało zobowiązań wymagalnych i należności przeterminowanych.

Uzasadnienie