ZARZĄDZENIE NR 0050.123.2020
BURMISTRZA ŁOBŻENICY

z dnia 18 września 2020 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 2020 roku

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. z 2019 r., poz. 869 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 2019 r., poz. 2137),

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawiam informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2020 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 2020 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 0050.123.2020
Burmistrza Łobżenicy
z dnia 18 września 2020 r.

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁOBŻENICA ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2020 ROKU

Łobżenica, wrzesień 2020

Spis treści

WSTĘP…….. 4

1 DOCHODY……... 6
1.1. DOCHODY BIEŻĄCE……... 9
1.1.1. Dochody własne…… 9
1.1.2. Subwencje……. 13
1.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł…….. 14
1.1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe……... 17
1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE…….. 20

2 WYDATKI…… 23
2.1. WYDATKI BIEŻĄCE…… 26
2.1.1. Realizacja wydatków w jednostkach organizacyjnych gminy……. . ……..….. 26
2.1.2. Wydatki na wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 54
2.1.3. Wydatki na obsługę długu, udzielonych przez gminę poręczeń ……..…… 55
i gwarancji
2.1.4. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2020 r. ……. 55
2.1.5. Wykorzystanie rezerw. ……...……. 60
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 …….. 69
z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane
w trakcie roku

2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE …….. 72
2.3. INFORMACJA Z REALIZACJI INWESTYCJI NA TERENIE GMINY …….. 78
ŁOBŻENICA ZAPLANOWANYCH W BUDŻECIE NA 2020 ROK

3 ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE ... 84
USTAWAMI I POWIERZONE NA MOCY POROZUMIEŃ

4 NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU…… 91
4.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU…… 91
4.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU……. 93

5 WPŁYWY Z OPŁAT ZE SPRZEDAŻY ALKOHOLU ORAZ WYDATKI NA…….. 94
REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE
PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I
PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

6 DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA ...…….. 98
I WYDATKI NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA

7 WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH ……. 98

spis tabel

Tabela 1	Budżet gminy Łobżenica na 2020 rok oraz jego zmiany w trakcie roku	5
Tabela 2	Wykonane dochody jednostek organizacyjnych gminy w I półroczu 2020 r.	7
Tabela 3	Źródła dochodów gminy Łobżenica i wykonanie w I półroczu 2020 r.	8
Tabela 4	Źródła dochodów bieżących gminy Łobżenica i wykonanie w I półroczu 2020 r.	9
Tabela 5	Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe i z tytułu opłat	10
Tabela 6	Subwencja ogólna i jej wykonanie	14
Tabela 7	Dotacje na zadania bieżące otrzymane przez gminę Łobżenica w pierwszym półroczu 2020 r.	15
Tabela 8	Dochody majątkowe	21
Tabela 9	Realizacja wydatków	23
Tabela 10	Realizacja wydatków budżetowych w pierwszym półroczu 2020 r.	24
Tabela 11	Wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w I półroczu 2020 r.	47
Tabela 12	Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w pierwszym półroczu 2020 r. (dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych)	56
Tabela 13	Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w pierwszym półroczu 2020 r. (dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publ.)	58
Tabela 14	Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 30.06.2020 r.	66
Tabela 15	Realizacja wydatków majątkowych w pierwszym półroczu 2020 r.	73
Tabela 16	Realizacja dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej	85
Tabela 17	Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów	92
Tabela 18	Realizacja planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2020 rok	97

WSTĘP

Wykonując postanowienia art. 266 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Burmistrz Łobżenicy przedstawia organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze 2020 roku, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informację o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury, tj. Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2020 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 szczegółowości 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 XIV/117/19 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2020 rok, w ramach uchwalonego budżetu ustalono następujące wielkości planu:

dochody	**-**	**43 523 029,55 zł**
- bieżące		40 459 954,00 zł
- majątkowe		3 063 075,55 zł
wydatki	**-**	**49 023 279,55 zł**
- bieżące		40 170 344,00 zł
- majątkowe		8 852 935,55 zł
deficyt budżetu		**(-) 5 500 250,00 zł**
przychody	-	**6 845 538,00 zł**
rozchody	-	**1 345 388,00 zł**

W pierwszym półroczu 2020 r. zmieniono plany dochodów i wydatków budżetu gminy następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- zarządzeniem Nr 0050.23.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 18 lutego 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.27.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 28 lutego 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.36.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 16 marca 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.43.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 marca 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.52.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 kwietnia 2020 r.,
- uchwałą Nr XVII/169/20 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 kwietnia 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.58.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 kwietnia 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.62.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 maja 2020 r.,
- uchwałą Nr XVIII/172/20 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 maja 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.70.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 maja 2020 r.,
- uchwałą Nr XIX/183/20 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 czerwca 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.83.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 czerwca 2020 r.

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie planowanych dochodów, jak i prognozowanych wydatków. Na dzień 30 czerwca 2020 r. wartości te kształtowały się następująco:

Tabela 1. Budżet gminy Łobżenica na 2020 rok oraz jego zmiany w trakcie roku

wyszczególnienie	plan na 01.01.2020 r.	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
DOCHODY	**43 523 029,55**	**47 808 252,16**	**27 035 909,83**	**56,55**
Dochody bieżące	40 459 954,00	42 902 258,61	23 935 912,88	55,79
Dochody majątkowe	3 063 075,55	4 905 993,55	3 099 996,95	63,19
WYDATKI	**49 023 279,55**	**53 637 002,16**	**25 958 700,68**	**48,40**
Wydatki bieżące	40 170 344,00	41 288 066,61	20 425 734,43	49,47
Wydatki majątkowe	8 852 935,55	12 348 935,55	5 532 966,25	44,81
NADWYŻKA/DEFICYT	**- 5 500 250,00**	**- 5 828 750,00**	**1 077 209,15**	
Przychody ogółem	**6 845 638,00**	**7 500 638,00**	**5 421 816,00**	
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	6 845 638,00	6 500 000,00	4 000 000,00	61,54
Wolne środki (art.217, ust.2, pkt 6 u.f.p.)	-	1 000 638,00	1 421 816,00	
Rozchody ogółem	**1 345 388,00**	**1 671 888,00**	**672 694,00**	**40,24**
Spłaty kredytów i pożyczek	1 345 388,00	1 671 888,00	672 694,00	40,24

Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania Rb-NDS budżet gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2020 r. zamknął się **nadwyżką w kwocie 1 077 209,15 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 2020 w budżecie gminy Łobżenica zaplanowano dochody w łącznej kwocie **43 523 029,55 zł (po zmianach – 47 808 252,16 zł).** Na dzień 30.06.2020 r. zrealizowane dochody wynoszą **27 035 909,83 zł**, co stanowi **56,55 %** planu.

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

Tabela 2. Wykonane dochody jednostek organizacyjnych gminy w pierwszym półroczu 2020 r.

dział	plan	wykonanie razem	% wykonania	wykonanie z podziałem na jednostki organizacyjne						
				UMGŁ	pozostałe	MGOPS	CAF	Przedszkole	Szkoły P.	Stołówki
010	4 811 033,60	**3 795 257,25**	78,89	3 795 257,25	-					
020	5 000,00	**2 744,50**	54,89	2 744,50	-					
700	1 082 000,00	**218 174,31**	20,16	218 174,31	-					
750	108 399,00	**51 619,28**	47,62	51 617,10	2,18	-	2,18			
751	36 430,00	**35 483,00**	97,40	35 483,00	-					
754	1 000,00	**0,00**	0,00	0,00	-					
755	792,00	**330,00**	41,67	330,00	-					
756	9 239 374,35	**4 459 348,36**	48,26	4 459 348,36	-					
758	17 346 403,00	**9 705 487,79**	55,95	9 705 487,79	-					
801	757 854,41	**436 683,73**	57,62	318 457,13	118 226,60			14 659,05	30 776,07	72 791,48
852	638 551,80	**409 450,90**	64,12	386 872,20	22 578,70	22 578,70	-			-
853	428 320,00	**386 655,62**	90,27	384 160,00	2 495,62	2 495,62	-			
854	88 388,00	**88 388,00**	100,00	88 388,00	-					
855	13 214 106,00	**7 443 141,82**	56,33	7 443 141,82	-	0,00				
900	39 600,00	**3 145,27**	7,94	3 145,27	-					
926	11 000,00	**0,00**	0,00	0,00	-					
Razem	**47 808 252,16**	**27 035 909,83**	**56,55**	**26 892 606,73**	**143 303,10**	**25 074,32**	**2,18**	**14 659,05**	**30 776,07**	**72 791,48**
			plan	47 511 358,75	296 893,41	43 600,00	20,00	24 689,45	46 121,41	182 462,55
			wykonanie (%)	**56,60**	**48,27**	**57,51**	**10,90**	**59,37**	**66,73**	**39,89**

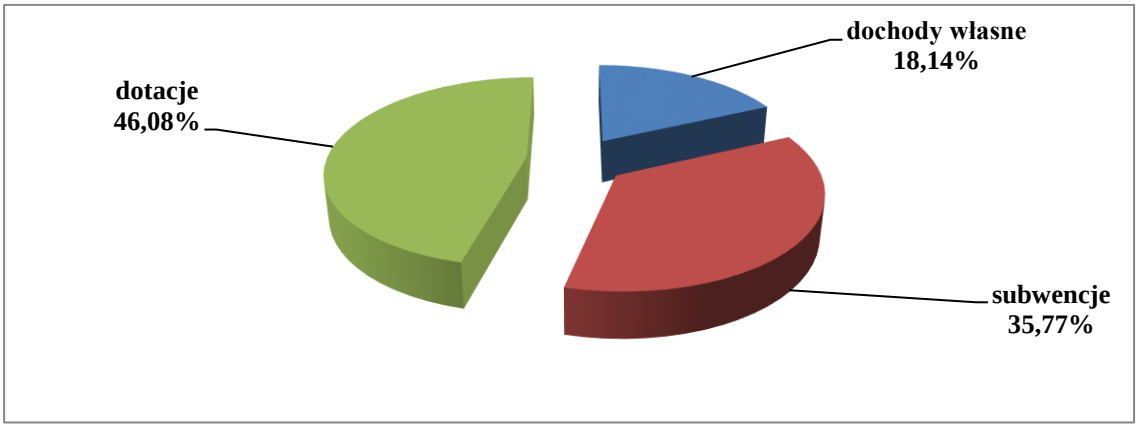
Największy wolumen dochodów zrealizowany został w ramach planu finansowego Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, tj. 26 892 606,73 zł (99,47 % wykonania). Wykonanie dochodów przez pozostałe jednostki organizacyjne gminy stanowi kwotę 143 303,10 zł, tj. 0,53 % zrealizowanych dochodów ogółem i omówione zostało w pkt 1.1.4 niniejszej informacji – dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe.

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

Tabela 3. Źródła dochodów gminy Łobżenica i wykonanie w I półroczu 2020 r.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
dochody własne	11 185 885,76	5 269 975,60	47,11
subwencje	17 276 392,00	9 671 508,00	55,98
dotacje	19 345 974,40	12 094 426,23	62,52
RAZEM	**47 808 252,16**	**27 035 909,83**	**56,55**

Strukturę wykonanych dochodów w pierwszym półroczu 2020 r. według w/w źródeł obrazuje poniższy wykres.



Podstawowym źródłem dochodów gminy Łobżenica w pierwszym półroczu 2020 r. były dotacje; wykonane zostały na poziomie 40,47 % w stosunku do planu i stanowiły 46,08 % zrealizowanych dochodów ogółem. Drugim co do wielkości są dochody z tytułu otrzymanych subwencji – 36,14 %. **Dochody własne** uzyskane w okresie sprawozdawczym wyniosły **18,14%** uzyskanych dochodów ogółem i zostały wykonane na poziomie 47,11 % planu. Subwencje zrealizowane zostały w 55,98 % zakładanego planu i stanowiły 35,77 % uzyskanych dochodów w pierwszym półroczu 2020 r.

1.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Dochodami bieżącymi są dochody nie będące dochodami majątkowymi. Dochody te w pierwszym półroczu 2020 r. wykonano na poziomie **23 935 912,88 zł**, co stanowi **55,79 %** planu. W okresie sprawozdawczym zwiększono dochody bieżące o kwotę 2 442 304,61 zł, tj. o 6,04 % w stosunku do planu.

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

Tabela 4. Źródła dochodów bieżących gminy Łobżenica i wykonanie w I półroczu 2020 r.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
dochody własne	10 295 885,76	5 173 245,93	50,25
subwencje	17 276 392,00	9 671 508,00	55,98
dotacje	15 329 980,85	9 091 158,95	59,30
RAZEM	**42 902 258,61**	**23 935 912,88**	**55,79**

Wszystkie dochody bieżące gminy zrealizowane zostały na poziomie ponad 50 % zakładanego planu, co świadczyć może, że realizacja dochodów bieżących na rok 2020 r. nie jest zagrożona i winna zostać zrealizowana.

1.1.1. Dochody własne

Dochody własne stanowią 23,40 % planu dochodów gminy Łobżenica. Składają się na nie m.in. **wpływy z podatków** (od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, 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 Łobżenica zalicza się głównie opłaty skarbową i targową, a także opłatę od posiadania psów. Do dochodów własnych gminy zalicza się również wpływy uzyskane przez jednostki budżetowe, spadki i darowizny na rzecz gminy, dochody z kar pieniężnych oraz grzywien – określone w odrębnych przepisach, część dochodów uzyskiwanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, odsetki z tytułu nieterminowo opłacanych należności na rzecz budżetu gminy, odsetki od środków

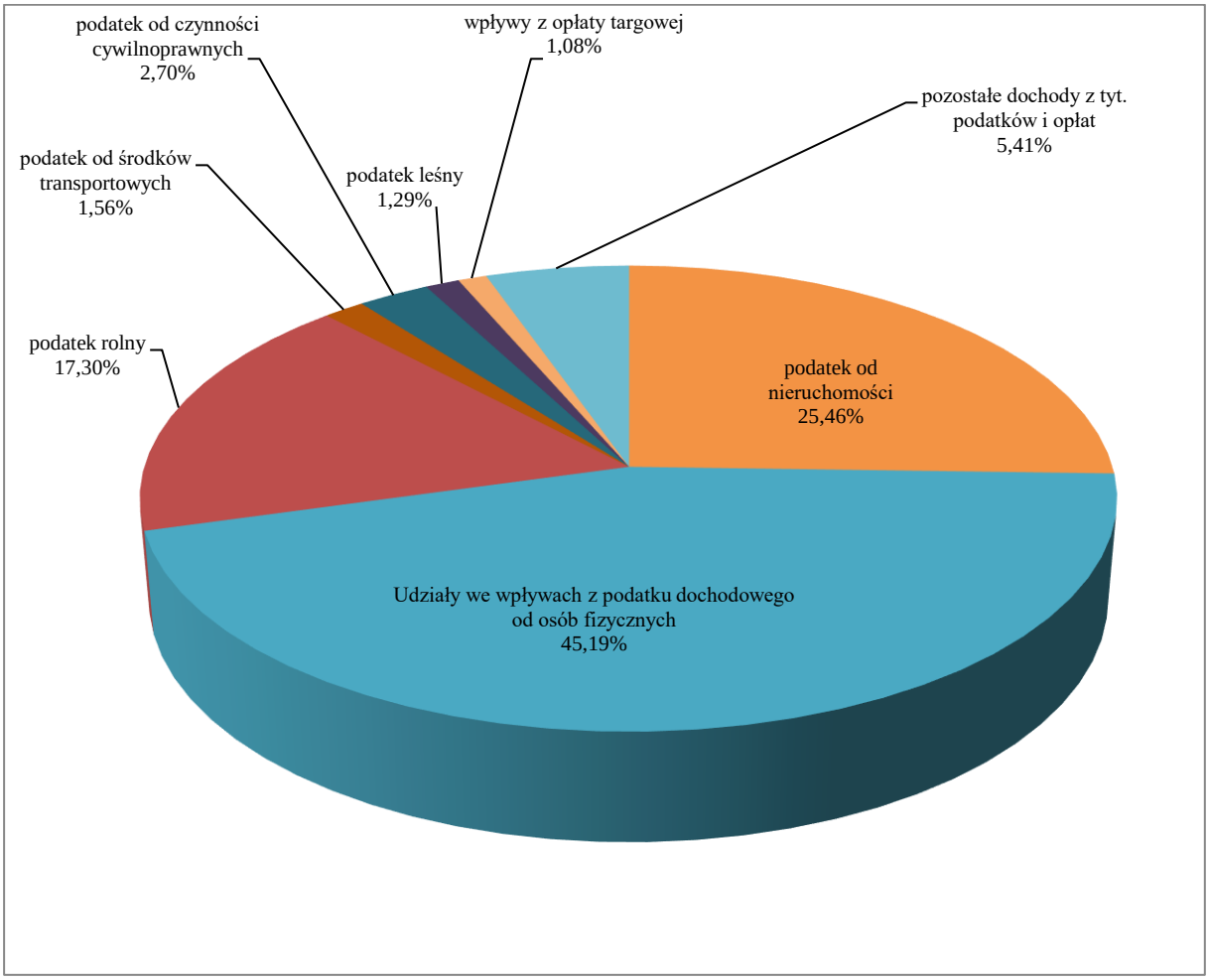
zgromadzonych na rachunkach bankowych, a także inne wpływy należne gminie na podstawie odrębnych przepisów. Dochodami gminy są również dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz wpływy uzyskane z majątku komunalnego.

Plan podstawowych dochodów podatkowych i z tytułu opłat oraz jego realizację w pierwszym półroczu 2020 r. dla gminy Łobżenica przedstawiono w poniższej tabeli.

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

wyszczególnienie	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	**30 000,00**	**15 874,15**	**52,91**
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	**4 710 278,00**	**2 015 250,00**	**42,78**
Podatek rolny, w tym:	**1 480 000,00**	**771 643,06**	**52,14**
od osób prawnych	80 000,00	37 631,00	47,04
od osób fizycznych	1 400 000,00	734 012,06	52,43
Podatek od nieruchomości, w tym:	**2 102 000,00**	**1 135 423,56**	**54,02**
od osób prawnych	877 000,00	444 071,00	50,64
od osób fizycznych	1 225 000,00	691 352,56	56,44
Podatek leśny, w tym:	**113 500,00**	**57 602,37**	**50,75**
od osób prawnych	103 000,00	51 450,00	49,95
od osób fizycznych	10 500,00	6 152,37	58,59
Podatek od środków transportowych, w tym:	**104 500,00**	**69 602,15**	**66,60**
od osób prawnych	15 700,00	7 821,13	49,82
od osób fizycznych	88 800,00	61 781,02	69,57
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	**10 000,00**	**4 427,59**	**44,28**
Podatek od czynności cywilnoprawnych, w tym:	**201 000,00**	**120 599,00**	**60,00**
od osób prawnych	1 000,00	-	-
od osób fizycznych	200 000,00	120 599,00	60,30
Wpływy z opłaty targowej	148 486,35	48 155,00	32,43
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	12 000,00	5 011,02	41,76
Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00	12 340,13	77,13
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9 000,00	4 955,67	55,06
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	21 310,00	13 359,12	62,69
Wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00	20 045,00	57,27
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 000,00	363,07	18,15
Opłata za zajęcie pasa drogowego	75 000,00	31 629,04	42,17
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	5 000,00	4 064,00	81,28
Pozostałe wpływy	100,00	90,00	90,00
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	164 200,00	128 914,43	78,51
Razem	**9 239 374,35**	**4 459 348,36**	**48,26**

Realizację ważniejszych dochodów podatkowych oraz z tytułu opłat w pierwszym półroczu 2020 r. w ujęciu procentowym przedstawia poniższy wykres.



Decydujące znaczenie w realizacji dochodów własnych gminy Łobżenica w pierwszym półroczu 2020 roku miały **udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (45,19 %)**, pobieranego na zasadach ogólnych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy Łobżenica. Kwota dochodów z w/w tytułu przyjęta została do budżetu na podstawie informacji Ministerstwa Finansów i ustalona na podstawie art. 4 i 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Realizacja dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zależy od wysokości faktycznie osiągniętych dochodów osób zamieszkałych na obszarze gminy - może więc ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu do planu z powodów, na które samorząd lokalny nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą się różnić od wielkości planowanych o znaczne kwoty.

Plan oraz wykonanie dochodów w pierwszym półroczu 2020 r. z tytułu udziału we

wpływach z podatku dochodowego, zarówno od osób fizycznych jaki i prawnych, przedstawiono poniżej:

wyszczególnienie	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	30 000,00	15 874,15	52,91
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 710 278,00	2 015 250,00	42,78
Razem	**4 740 278,00**	**2 031 124,15**	**42,85**

Drugim co do wielkości źródłem dochodów własnych gminy Łobżenica jest **podatek od nieruchomości** (25,46 %). Naliczenia podatku dokonano w oparciu o stawki dla tego podatku przyjęte uchwałą Nr XII/104/19 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29.10.2019 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 2020 r. na poziomie **42,85 %.** Na niższe wykonanie przedmiotowych dochodów wpłynęła sytuacja pandemiczna w kraju związana z COVID-19, konsekwencją czego były mniejsze dochody za miesiąc kwiecień br. o ok. 185 tys. zł w porównaniu do roku ubiegłego. Zaległość na dzień 30.06.2020 r. wynosi 285 143,27 zł (od osób fizycznych – 275 821,21 zł, od osób prawnych – 9 322,06 zł).

Niemniej ważnym źródłem dochodów własnych gminy Łobżenica jest podatek rolny (17,30 % uzyskanych dochodów). Dochody z tytułu **podatku rolnego** wykonano w pierwszym półroczu 2020 r. na poziomie **52,14 %** planu**.** Podatek rolny od osób fizycznych stanowi 95,12 % wykonanych dochodów z tego tytułu. Zaległość na dzień 30.06.2020 r. wynosi 142 219,55 zł i dotyczy podatku od osób fizycznych w kwocie 138 781,55 zł i od osób prawnych – 3 438 zł.

Kolejnym znaczącym źródłem dochodów w gminie Łobżenica jest **podatek od czynności cywilnoprawnych** (2,70 %), którego realizacja w pierwszym półroczu 2020 roku wyniosła 120 599 zł, tj. **60,00 %** planu. Pobór podatku od czynności cywilnoprawnych związany jest przede wszystkim z dokonywaniem przez podmioty określonych czynności o charakterze cywilnoprawnym, nie mających związku z prowadzeniem działalności gospodarczej; pobierany jest przez urzędy skarbowe. Wysokość wpływów z tego tytułu zależy od ilości oraz wartości transakcji dokonanych w obrocie cywilnoprawnym, dlatego trudno jest dokładnie zaplanować dochody z tego tytułu. Zaległość na 30.06.2020 r. wynosi 1 003,74 zł.

Dochody z tytułu **podatku leśnego** zostały zrealizowane na poziomie **50,75 %** w odniesieniu do planu. Wpływy z tego tytułu wyniosły w pierwszym półroczu roku sprawozdawczego **57 602,37 zł**. Zaległość na dzień 30.06.2020 r. wynosi 889,05 zł (63 zł – od osób prawnych i 826,05 zł – od osób fizycznych).

Dochody z tytułu podatku **od środków transportowych** wyniosły **69 602,15 zł** i zostały zrealizowane w **66,60 %** w stosunku do planu. Zaległość na dzień 30.06.2020 r. wynosi 100 537,02 zł (od osób fizycznych – 98 426,02 zł, od osób prawnych – 2 111 zł).

Z tytułu **opłaty targowej** zaplanowano dochody na poziomie 148 486,35 zł, z czego w pierwszym półroczu 2020 r. zrealizowano **48 155 zł**, co stanowi **32,43 %** planu. Wykonanie planu jest niższe, biorąc pod uwagę upływ czasu, z uwagi na sytuację w kraju związaną z pandemią koronawirusa COVID-19, wskutek której czasowo zakazano na targowisku prowadzenia handlu. W okresie sprawozdawczym zmniejszono plan dochodów z tego tytułu, uwzględniając obostrzenia wynikające z sytuacji pandemicznej w kraju. Na dzień sporządzenia niniejszej informacji targowisko miejskie działa, a uzyskiwane miesięczne wpływy są porównywalne do miesięcznych wpływów roku ubiegłego. Można zatem zakładać, że założony plan z powyższego tytułu zostanie zrealizowany.

Realizacja dochodów z tytułu **opłaty od posiadania psów** wyniosła **12 340,13 zł**, tj. **77,13 %** planu. Zaległość na dzień 30.06.2020 r. wynosi 5 159,29 zł.

Pozostałe dochody własne uzyskane w okresie sprawozdawczym dotyczyły m.in. wpływu z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych, opłat za zajęcie pasa drogowego, wpływów z tytułu opłaty skarbowej, z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (128 914,43 zł) oraz wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw.

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

1.1.2. Subwencje

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w planie dochodów budżetu na rok 2020 ujęto następujące elementy subwencji ogólnej:

- część oświatową,
- część równoważącą,

- część wyrównawczą.

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gminy ustala się biorąc pod uwagę łączne wpłaty gmin oraz łączne kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla tych gmin, dla których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150 % analogicznego wskaźnika liczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju.
W poniższej tabeli przedstawiono plan i wykonanie subwencji ogólnej w pierwszym półroczu 2020 roku.

Tabela 6. Subwencja ogólna i jej wykonanie

wyszczególnienie	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
część oświatowa subwencji ogólnej	8 955 330,00	5 510 976,00	61,54
część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8 074 358,00	4 037 178,00	50,00
część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	246 704,00	123 354,00	50,00
RAZEM	**17 276 392,00**	**9 671 508,00**	**55,98**

Dochody z subwencji stanowią 35,77 % zrealizowanych dochodów gminy Łobżenica w pierwszym półroczu 2020 r.

1.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł

Dotacje budżetowe stanowią formę bezzwrotnej i nieodpłatnej pomocy finansowej, udzielanej w celu wspomagania 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** wynosi **19 345 974,40 zł**, z czego na zadania bieżące – 15 329 980,85 zł i na zadania majątkowe – 4 015 993,55 zł.

Plan dotacji na zadania zlecone stanowi kwotę 14 131 866,05 zł, natomiast na zadania własne – 5 214 108,35 zł. Szczegółowe informacje o otrzymanych **dotacjach na zadania bieżące** oraz poziomie ich wykorzystania przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela 7. Dotacje na zadania bieżące otrzymane przez gminę Łobżenica w pierwszym półroczu 2020 r.

lp.	wyszczególnienie	klasyfikacja	plan na 30.06.2020 r.	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
1	Dotacja Wojewody Wielkopolskiego na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa, wykorzystywanego przez producentów rolnych	01095-2010	790 040,05	790 040,05	100,00
2	Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, ewidencji działalności gospodarczej, ewidencja ludności i pozostałe sprawy obywatelskie	75011-2010	107 369,00	51 614,00	48,07
3	Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101-2010	1 901,00	954,00	50,18
4	Dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP	75107-2010	34 529,00	34 529,00	100,00
5	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - zakup książek niebędących podręcznikami (SP w Dźwiersznie Małym)	80101-2030	4 000,00	0,00	-
6	Dotacja na wychowanie przedszkolne - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80103-2030	126 243,00	63 121,00	50,00
7	Dotacja na wychowanie przedszkolne - przedszkole	80104-2030	162 108,00	81 054,00	50,00
8	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - na realizację programów ERASMUS+ ("Mosty nad otwartymi umysłami" i "Zjednoczeni w różnorodności".	80195-2001	42 230,00	0,00	-
9	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - na zakup komputerów przenośnych na podstawie umowy grantu "Zdalna szkoła"	80195-2057	165 000,00	165 000,00	100,00

9	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, w zakresie własnych zadań bieżących gminy	85213-2030	25 312,00	13 440,00	53,10
10	Dotacja na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	85214-2030	125 846,00	96 000,00	76,28
10	Dotacja na dodatki mieszkaniowe	85215-2010	1 400,00	850,00	60,71
11	Dotacja na zasiłki stałe	85216-2030	273 570,00	182 000,00	66,53
11	Dotacja na dofinansowanie - utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy	85219-2030	90 021,00	48 472,83	53,85
12	Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228-2010	46 526,00	18 000,00	38,69
13	Dotacja na dożywianie uczniów w szkołach	85230-2030	42 076,80	28 051,20	66,67
14	Dotacja z Powiatu Pilskiego na dofinansowanie do działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie	85311-2320	68 320,00	34 160,00	50,00
15	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 (Dotyczy projektów "Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica")	85395-2007	134 210,58	134 210,58	100,00
		85395-2009	15 789,42	15 789,42	100,00
		85395-2057	178 947,44	178 947,44	100,00
		85395-2059	21 052,56	21 052,56	100,00
16	Dotacja na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym	85415-2030	88 388,00	88 388,00	100,00
17	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	85501-2060	8 841 822,00	5 194 149,87	58,75
18	Dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85502-2010	3 912 971,00	2 180 100,00	55,71
18	Karta Dużej Rodziny	85503-201	1 000,00	1 000,00	100,00
19	Wspieranie rodziny	85504-2010	359 073,00	0,00	-
19	Dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	85513-2010	35 235,00	35 235,00	100,00

20	Środki z WFOŚiGW w Poznaniu - umowa nr 168/U/400/776/2019 z dnia 28.01.2020 r. na realizację przedsięwzięcia pn. "Usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest na terenie gminy Łobżenica".	90026-2460	24 500,00	0,00	-
Razem			**15 719 480,85**	**9 456 158,95**	**60,16**
W tym: dotacje na zadania zlecone			13 772 793,05	8 306 471,92	60,31
dotacje na zadania własne			1 946 687,80	1 149 687,03	59,06

Realizacja przyznanych gminie Łobżenica w pierwszym półroczu 2020 r. dotacji na zadania bieżące z budżetu państwa, funduszy celowych i z innych jednostek samorządu terytorialnego przebiegała zgodnie z planem.

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

Realizacja planu dotacji na zadania majątkowe w kwocie 4 015 993,55 zł 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 143 303,10 zł i realizowane były przez:

1.1.4.1 Miejsko Gminny Ośrodek 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 między innymi: 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 2020 r. stanowił kwotę 43 600,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie dokonano zwiększenia dochodów. Zadania realizowane w I półroczu 2020 r. przez MGOPS po stronie dochodów wyniosły 25 074,32 zł, co stanowi 57,51 % planu.

Realizacja planu dochodów odbywała się w następujących działach:
– 852 Pomoc społeczna - 22 578,70 zł (67,20 % planu),
– 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 2 495,62 zł (24,96% planu).
Dochody z działu 852 Pomoc społeczna stanowią ok. 90 % zrealizowanych dochodów.

Wykonanie dochodów w poszczególnych rozdziałach kształtowało się następująco:

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

Wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 200,00 zł dotyczą wpłat dla podopiecznego przebywającego w Domu Pomocy Społecznej „Niezapominajka" w Elblągu.

85219 Ośrodki pomocy społecznej

Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 17,53 zł stanowią odsetki od środków na rachunku bankowym.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Wpływy z usług – 21 361,17 zł za usługi opiekuńcze świadczone w miejscu zamieszkania.

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Wpływy z różnych dochodów w kwocie 2 327,00 zł ze sprzedaży prac i wyrobów wykonanych przez uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Liszkowie.

85395 Pozostała działalność

Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie168,62 zł stanowią odsetki od środków na rachunku bankowym projektu pt. „Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica".

1.1.4.2 Centrum Administracyjno - Finansowe

Jednostka nie planowała dochodów na 2020 r. W omawianym okresie uzyskano dochody w kwocie 2,18 zł z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunku bankowym jednostki.

1.1.4.3 Jednostki oświatowe

Dochody w szkołach podstawowych i przedszkolu na 2020 rok zaplanowano na kwotę 330 070,00 zł. W trakcie omawianego okresu sprawozdawczego zmniejszono plan dochodów. Powodem zmniejszenia była sytuacja w kraju związana z pandemią koronawirusa COVID-19, które ograniczała, a w niektórych wypadkach uniemożliwiała, realizację określonych działań. W związku z powyższym na bieżąco aktualizowano plan dochodów budżetowych. Na dzień 30.06.2020 r. wyniósł on 253 273,41 zł.

Zmniejszenia planu dochodów dokonano w rozdziałach:
– 80104, w paragrafie 0660 dotyczącym wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego,
– 80148, w paragrafach 0670 i 0830 dotyczących wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia przez dzieci uczęszczające do przedszkola i dzieci z oddziałów przedszkolnych oraz uczniów klas 1-8 a także nauczycieli.

Związane to było z wejściem w życie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej, które nakładało obowiązek zdalnego nauczania w związku z trwającym stanem epidemicznym

w Polsce. W okresie od 12 marca br. do końca czerwca br. nie świadczono usług wyżywienia w szkołach podstawowych, w Przedszkolu Publicznym w Łobżenicy natomiast - do końca kwietnia br.

Dochody za I półrocze 2020 r. wykonano na kwotę 118 226,60 zł, co stanowi 46,68 % planu. Głównym źródłem dochodów w jednostkach oświatowych były wpływy z tytułu opłat za wyżywienie w szkołach podstawowych i oddziałach przedszkolnych oraz za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia w przedszkolu, które stanowiły około 70 % zrealizowanych dochodów ogółem.

Plan dochodów w szkołach podstawowych i przedszkolu realizowany był w dziale 801 Oświata i wychowanie. Wykonanie planu dochodów w poszczególnych rozdziałach kształtowało się następująco:

80101 Szkoły podstawowe – 30 776,07 zł (66,87 % planu)

Zrealizowane dochody pochodzą z następujących źródeł:
– wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 35,00 zł, w tym: dochody z tytułu wpłat za wydane duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych;
– 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 – 5 017,07 zł - wpływy z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych i powierzchni dachu;
– wpływy z usług – 7 629,84 zł, to kwota uzyskana od Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy za zużycie gazu, w ramach zawartego porozumienia;
– wpływy z pozostałych odsetek – 25,15 zł, tzn. odsetki od środków na rachunkach bankowych szkół podstawowych;
– wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 12 478,91 zł, jest to rozliczenie przekazanych do ZUS składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne z lat ubiegłych;
– wpływy z różnych dochodów – 5 590,10 zł, odszkodowanie uzyskane od firmy ubezpieczeniowej (SP w Łobżenicy).

80104 Przedszkola – 14 659,05 zł (59,37 % planu)
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 7 995,00 zł (dochody z tytułu opłat za pobyt dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym,
- wpływy z pozostałych odsetek – 24,60 zł, z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym przedszkola,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 6 639,45 zł, jest to rozliczenie przekazanych do ZUS składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne z lat ubiegłych.

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 72 791,48 zł (39,89 % planu)
- wpływy z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących

zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 41 334,84 zł, z tego w kwocie: 37 589,34 zł za wyżywienie dzieci uczęszczających do przedszkola i 3 745,50 zł za wyżywienie dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych;

- wpływy z tytułu usług – 31 456,64 zł, tj. za usługi wyżywienia uczniów w szkołach podstawowych oraz nauczycieli.

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 2020 r. dochody majątkowe obejmują dochody własne oraz dotacje uzyskane jako dofinansowanie zadania inwestycyjnego, zgodnie z poniższym zestawieniem.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
dochody własne	890 000,00	96 729,67	10,87
dotacje	4 015 993,55	3 003 267,28	74,78
RAZEM	**4 905 993,55**	**3 099 996,95**	**63,19**

Dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie 3 099 996,95 zł, co stanowi 63,19 % planu.

Szczegółowe wykonanie dochodów majątkowych w pierwszym półroczu 2020 r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 8. Dochody majątkowe

lp.	wyszczególnienie (źródło dochodów)	klasyfikacja	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
1	Dofinansowanie (wypłacane zaliczkowo) na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada". Na podstawie podpisanej w dniu 26 lipca 2018 r. umowy z Zarządem Województwa Wielkopolskiego, Gmina Łobżenica otrzymała dofinansowanie do w/w zadania w kwocie 4 114 742,55 zł (po korekcie o kwotę 130 523 zł) , w ramach Działania 4.3 „Gospodarka wodno – ściekowa", Poddziałania 4.3.1 „Gospodarka wodno – ściekowa" Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.	01041-6297	3 414 742,55	2 528 267,28	74,04
2	Dofinansowanie do zadania pn. "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka - etap IV", na podstawie zawartej w dniu 27.09.2018 r. umowy Nr 0004-65170-UM1520095/18 z Samorządem Województwa Wielkopolskiego.	01041-6297	500 000,00	475 000,00	95,00
3	Dofinansowanie do realizacji pierwszego etapu zadania inwestycyjnego obejmującego zakresem budowę oraz rozbudowę świetlic wiejskich w Kunowie oraz w Luchowie. Gmina w dniu 19.10.2018 r. podpisała z Zarządem Województwa Wielkopolskiego umowę na dofinansowanie przedmiotowej inwestycji (Umowa Nr 00029-65170-UM1510064/18), na podstawie której przyznano dofinansowanie w kwocie 663 810 zł, tj. 63,63 % kosztów kwalifikowalnych operacji – łącznie na budowę świetlicy w Kunowie oraz przebudowę i rozbudowę świetlicy w Luchowie.	01041-6297	101 251,00	0,00	0,00
4	Wpływy z tytułu sprzedaży drewna z lasu komunalnego	02095-0870	5 000,00	2 744,50	54,89
5	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	70005-0760	30 000,00	24 442,43	81,47
6	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	70005-0770	855 000,00	69 542,74	8,13
razem			**4 905 993,55**	**3 099 996,95**	**63,19**

Uzyskane dochody w formie dotacji w kwocie 3 003 267,28 zł dotyczą dofinansowania zadania pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka - etap IV", które zrealizowane było w roku poprzednim (475 000 zł), oraz „Rozbudowa i przebudowa

oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada" (2 528 267,28 zł), które zakończone zostanie w drugim półroczu br.

Pozostałe dochody majątkowe w kwocie 96 729,67 zł gmina Łobżenica uzyskała z:
- sprzedaży składników majątkowych (drewno z lasu komunalnego) w kwocie 2 744,50 zł,
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 24 442,43 zł,
- wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 69 542,74 zł.

W pierwszym półroczu 2020 roku zrealizowano dochody majątkowe między innymi z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności następujących nieruchomości:
- 2 lokale mieszkalne, położone w Łobżenicy przy ul. Mickiewicza 3 (36 070 zł brutto);
- działka rolna niezabudowana, nr działki 289, o powierzchni 0,0148 ha, położona w Łobżenicy, kwota uzyskana ze sprzedaży 6 500 zł brutto.

W okresie sprawozdawczym uzyskano również dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości w latach poprzednich, których płatność ustalona została w ratach (z odroczonym terminem płatności) na łączną kwotę **26 972,74 zł**.

Wykonanie dochodów ze sprzedaży mienia wyniosło **69 542,74 zł**, co stanowi **8,13 %** planu. Jako przyczynę niższych dochodów z tego tytułu należy wskazać mniejsze zainteresowanie nabywców oferowanym do sprzedaży mieniem w związku ze stosunkowo wysoką ceną przedmiotowych nieruchomości. Część nieruchomości (lokale mieszkalne) nie mogła zostać sprzedana z uwagi na toczące się procedury formalnoprawne. Mniejsze zainteresowanie kupnem nieruchomości może mieć również bezpośredni związek z ogólną sytuacją na rynku nieruchomości.

Szczegółowy wykaz zrealizowanych dochodów budżetowych w pierwszym półroczu 2020 r. (zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały budżetowej) przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszej informacji.

2. WYDATKI

Uchwalony uchwałą Nr XIV/117/19 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2020 rok plan wydatków budżetowych na dzień 1 stycznia 2020 roku wynosił **49 023 279,55 zł** i wzrósł w pierwszym półroczu sprawozdawczego roku do kwoty **53 637 002,16 zł**, tj. o 9,41 %.

Łączna kwota wykonanych wydatków za okres sprawozdawczy wynosi **25 958 700,68 zł** i stanowi **48,40 %** planu. Gmina Łobżenica realizowała wydatki w zgodności z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych w określonych trybach wynikających z ustawy PZP oraz regulaminu wewnętrznego.

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

Tabela 9. Realizacja wydatków

wyszczególnienie	plan na 01.01.2020 r.	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
Razem wydatki	**49 023 279,55**	**53 637 002,16**	**25 958 700,68**	**48,40**
wydatki bieżące	40 170 344,00	41 288 066,61	20 425 734,43	49,47
w tym na zadania zlecone	12 696 957,00	14 131 866,05	8 075 078,70	57,14
wydatki majątkowe	8 852 935,55	12 348 935,55	5 532 966,25	44,81

Wielkość ponoszonych wydatków (zwłaszcza bieżących) zależy między innymi od poziomu uzyskanych dochodów. Realizacja planu przebiega adekwatnie do upływu czasu, ze szczególnym uwzględnieniem tych wydatków, które nie są ponoszone systematycznie w okresach miesięcznych. Większość gminnych inwestycji ma charakter budowlany i jest w trakcie realizacji. Część z nich to zadania wieloletnie bądź realizowane etapowo, które zakończone zostaną w drugiej połowie okresu sprawozdawczego lub w roku przyszłym.

W trakcie roku budżetowego urealniano plan wydatków uwzględniając sytuację w kraju (COVID-19) w zakresie mogącym mieć wpływ na finanse jednostki (uzyskanie mniejszych dochodów). Zrezygnowano z niektórych zadań, które z obiektywnych przyczyn nie mogły się odbyć.

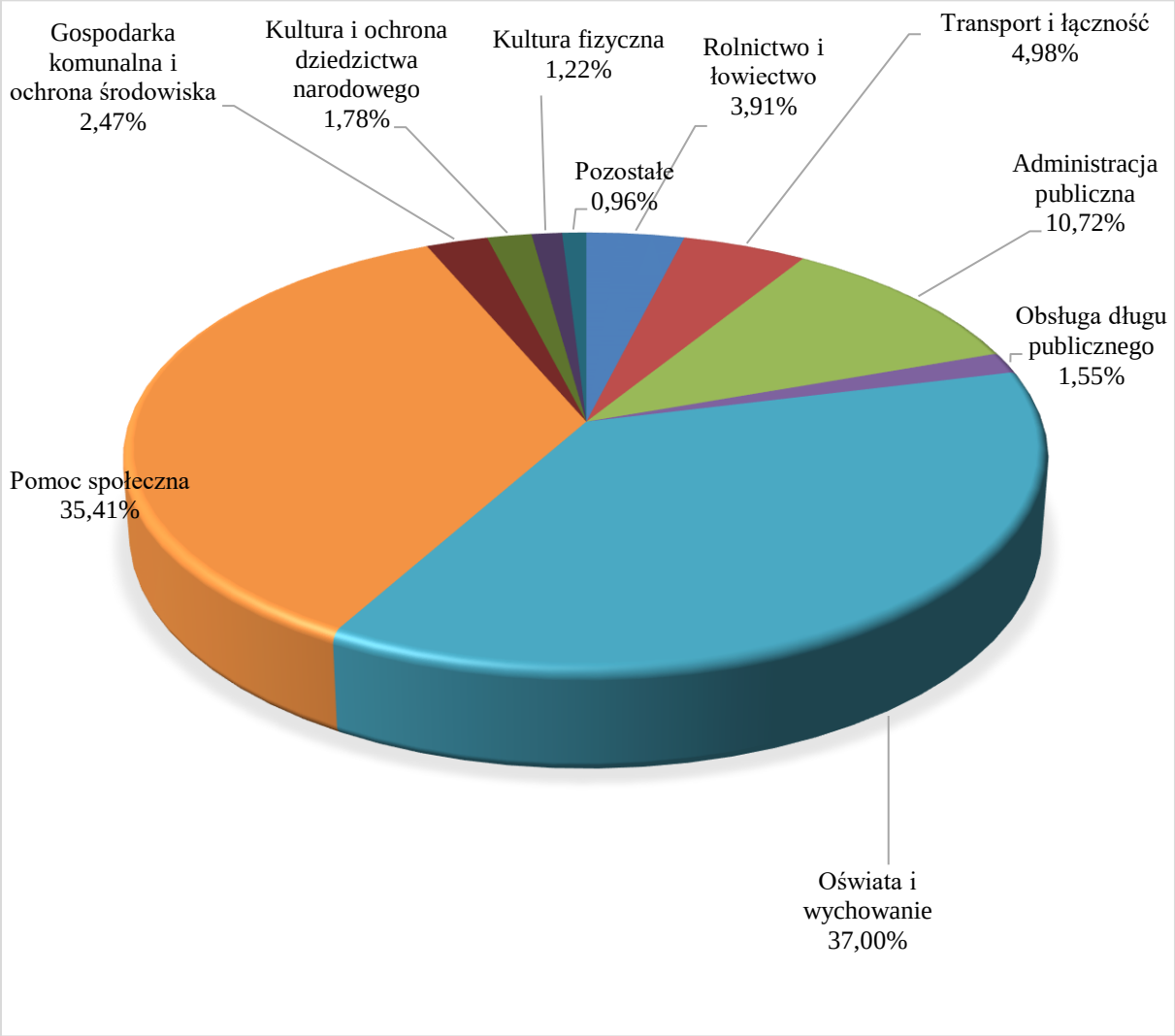
Część zaplanowanych wydatków (m.in. regulacje wynagrodzeń dla pracowników zostały przesunięte na II półrocze br., dlatego też poziom ich wykonania jest niższy.

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

Tabela 10. Realizacja wydatków budżetowych w pierwszym półroczu 2020 r.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych				
				UMGŁ	pozostałe	MGOPS	JEDNOSTKI OŚWIATOWE	CAF
010	Rolnictwo i łowiectwo	869 140,05	813 272,13	813 272,13	-			
020	Leśnictwo	15 000,00	0,00	0,00	-			
600	Transport i łączność	3 588 226,47	306 794,69	306 794,69	-			
630	Turystyka	67 888,00	11 541,45	11 541,45	-			
700	Gospodarka mieszkaniowa	134 300,00	45 405,25	45 405,25	-			
710	Działalność usługowa	117 500,00	19 595,66	19 595,66	-			
750	Administracja publiczna	4 697 363,05	1 884 386,85	1 618 771,62	265 615,23			265 615,23
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	36 430,00	30 121,96	30 121,96	-			
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	239 028,00	92 870,56	92 870,56	-			
755	Wymiar sprawiedliwości	792,00	696,00	696,00	-			
757	Obsługa długu publicznego	700 000,00	318 869,49	318 869,49	-			
758	Różne rozliczenia	755 872,00	0,00	0,00	-			
801	Oświata i wychowanie	14 659 270,33	7 400 299,98	95 877,74	7 304 422,24		7 131 201,08	173 221,16
851	Ochrona zdrowia	314 013,00	90 701,40	25 627,62	65 073,78	65 073,78		
852	Pomoc społeczna	1 581 038,20	843 967,41	59 139,75	784 827,66	784 827,66		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	428 320,00	277 367,68	0,00	277 367,68	277 367,68		0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	205 100,00	125 633,92	0,00	125 633,92	92 156,80	33 477,12	-
855	Rodzina	13 403 912,00	7 340 891,00	7 808,02	7 333 082,98	7 333 082,98		
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 505 260,30	5 655 061,04	5 655 061,04	-			
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 639 102,49	364 229,50	364 229,50	-			
926	Kultura fizyczna i sport	679 446,27	336 994,71	314 213,73	22 780,98		22 780,98	-
Razem wydatki budżetu		**53 637 002,16**	**25 958 700,68**	**9 779 896,21**	**16 178 804,47**	**8 552 508,90**	**7 187 459,18**	**438 836,39**
		plan		**23 157 076,63**	**30 479 925,53**	**15 510 541,20**	**13 980 344,33**	**989 040,00**
		% wykonania	**48,40**	**42,23**	**53,08**	**55,14**	**51,41**	**44,37**

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



Największy udział w zrealizowanych wydatkach ogółem – 37,00 %, tj. kwota 7 400 299,98 zł, stanowią wydatki na zadania oświatowe (w dziale Oświata i wychowanie).

Wydatki na zadania pomocy społecznej (wydatki z działów 851, 852, 853, 854, 855) stanowią kwotę 8 678 561,41 zł, tj. 35,41 % wydatków wykonanych w pierwszym półroczu br.

Wydatki na administrację publiczną wyniosły 1 884 386,85 zł, co stanowi 10,72 % poniesionych wydatków ogółem (w tym 265 615,23 zł stanowiły wydatki na dowożenie uczniów do szkół).

W dziale 600 Transport i łączność zrealizowane wydatki stanowiły 4,98 % wydatków ogółem.

Udział pozostałych wydatków kształtował się na niższym, kilkuprocentowym poziomie.

2.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Wykonane w pierwszym półroczu 2020 r. dochody bieżące (23 935 912,88 zł) **były wyższe od wydatków bieżących** (20 425 734,43 zł) **o 3 510 178,45 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:

010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki tego działu wynoszą **813 272,13 zł** i stanowią 93,57 % planu. Dotyczą następujących rozdziałów:

01008 Melioracje wodne

Kwota wydatków wynosi **11 522,97 zł**, tj. 23,37 % planu i dotyczy bieżącej konserwacji przepustów na drogach gminnych, w tym na zakup usług pozostałych w kwocie – 1 230,00 zł, na opracowanie kosztorysu budowy przepustu w m. Witrogoszcz.
W tym rozdziale udzielono dotacji w kwocie 10 000,00 zł gminnej spółce wodnej w Łobżenicy na prace bieżące związane z gospodarką melioracyjną. Termin rozliczenia dotacji przypada na miesiąc listopad 2020 r.

01030 Izby rolnicze

Zrealizowane wydatki wynoszą **11 709,11 zł** i stanowią 39,29 % 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 **790 040,05 zł** stanowią 100% planu i 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 2020 roku. Przyznane środki zostały wykorzystane w 100 % zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 020 – Leśnictwo

W tym dziale zaplanowano kwotę wydatków na **15 000,00 zł** z przeznaczeniem na gospodarkę drzewostanem na terenie gminy. W I półroczu br. wydatków w tym zakresie nie poniesiono.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki tego działu ogółem wynoszą **306 794,69 zł** i stanowią 8,55 % planu.

Wydatki te dotyczą:

- zadań bieżących w kwocie 295 320,23 zł,
- zadań inwestycyjnych w kwocie 11 474,46 zł.

Wydatki bieżące rozdziału **60016 Drogi publiczne gminne** w kwocie **295 320,23 zł,** dotyczą bieżącego utrzymania gminnej infrastruktury drogowej m.in.:

- zakup barier ochronnych wraz z farbą w kwocie 9 360,30 zł,
- zakup tablic kierunkowych w kwocie 848,70 zł,
- zakup koszy uliczno-parkowych w ilości 10 sztuk w kwocie 3 390,00 zł,
- zakup kruszywa na bieżące utrzymanie dróg gruntowych gminnych w kwocie 42 672,44 zł,
- zimowe utrzymanie dróg – likwidacja gołoledzi i odśnieżanie w kwocie 6 421,11 zł,
- opracowanie projektu stałej organizacji ruchu w kwocie 5 500,00 zł,
- usługi transportu koszy, tablic, barier w kwocie 1 666,85 zł,
- utrzymanie gminnych dróg publicznych w ramach porozumienia z ZGKiM w kwocie 100 916,99 zł,
- usługa oznakowania poziomego w ramach bezpieczeństwa na drogach-kwota 13 562,08 zł,
- opłata za wyłączenie gruntów spod produkcji rolnej w kwocie 3 163,70 zł.

W wydatkach bieżących dotyczących dróg gminnych występują również wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego na kwotę 107 818,06 zł. Szczegółowe wykonanie tych wydatków przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków z funduszu sołeckiego. Głównym wydatkiem w tym rozdziale jest zakup kruszywa na gminne drogi gruntowe.

W tym rozdziale realizowano również wydatki inwestycyjne w kwocie **11 474,46 zł**. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

Dział 630 – Turystyka

Wydatki w tym dziale wynoszą **11 541,45 zł** i stanowią 17,00 % planu.
Wydatki te dotyczą zadań bieżących i realizowane były w następujących rozdziałach:

63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Wydatki w tym rozdziale wynosiły **11 541,45 zł** (17,64 % planu) i obejmowały środki wydatkowane na utrzymanie gminnych obiektów turystyki w ramach porozumienia z ZGKiM. Na ten cel wydatkowano 10 249,95 zł. Wydatkowano również kwotę 1 291,50 zł na wywóz nieczystości oraz uporządkowanie kąpielisk niestrzeżonych w Gródku Kraj. i w Trzeboniu.

63095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zostały zaplanowane środki finansowe w kwocie 2 475,00 zł na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania turystyki realizowane w ramach inicjatyw lokalnych. W okresie sprawozdawczym środki te nie zostały wydatkowane.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale wynoszą **45 405,25 zł** i stanowią 33,81 % planu.
Realizowane były w następujących rozdziałach:

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W tym rozdziale realizowano wydatki bieżące w kwocie **7 942,64 zł**. Wydatki bieżące dotyczyły następujących zakupów:

- operaty szacunkowe dla działek w kwocie 2 738,50 zł,
- sporządzenie aktu notarialnego sprzedaży w kwocie 1 438,96 zł,
- abonament roczny portalu ogłoszeniowego niezbędnego na stanowisku ds. gospodarki nieruchomościami w kwocie 1 845,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetu państwa – wykreślenie hipotek w kwocie 780,00 zł,
- opłaty poniesione na rzecz budżetu j.s.t. – opłaty za wypisy i wyrysy do Powiatu w kwocie 1 140,18 zł (w tym opłata za wieczyste użytkowanie gruntu Powiatu Pilskiego).

W tym rozdziale zaplanowano również środki na wydatki inwestycyjne w kwocie 22 000 zł, szczegółowo opisane w dalszej części niniejszej informacji.

70095 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale stanowią kwotę **37 462,61 zł** (50,04 % planu) i dotyczą wydatków bieżących tj.:

- dopłaty do lokali socjalnych – 9 633,10 zł;
- zużycie energii elektrycznej, wody w mieszkaniach socjalnych, wieży widokowej, punkcie pomocy potrzebującym przy ul. Sikorskiego 1 oraz w budynku po byłej szkole podstawowej w Luchowie– 5 488,96 zł;
- usługa doradcza związana z wnioskami o dofinansowania w sprawie utworzenia żłobka – 20 418,00 zł;
- pozostałe usługi związane z mieniem komunalnym – 1 902,24 zł;
- opłaty za administrowanie budynku – 20,31 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wykonane wydatki w tym dziale wynoszą **19 595,66 zł** i stanowią 16,68 % planu. Zrealizowane zostały w następujących rozdziałach:

71004 Plany przestrzennego zagospodarowania

W tym rozdziale wydatkowano środki na kwotę **19 491,36 zł** (17,72 % planu). Dotyczyły one zakupu usług w zakresie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla Łobżenicy w kwocie 17 343,00 zł. Wydatkowano również na ogłoszenia w mediach o uchwaleniu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 703,56 zł. Opłacono za wykonanie operatu szacunkowego dla działek w Łobżenicy kwotę 1 050,00 zł. Dokonano również opłat za wypisy i wyrysy z zasobu geodezyjnego Powiatu Pilskiego w kwocie 394,80 zł.

71035 Cmentarze
W tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie 2 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup zniczy i kwiatów na miejsca pamięci narodowej do realizacji w II półroczu br. W okresie sprawozdawczym środków nie wydatkowano.

71095 Pozostała działalność
W tym rozdziale wydatkowano środki na wydatki budżetowe w kwocie **104,30 zł** (1,90 % planu) na opłaty do Powiatu Pilskiego za wypisy i wyrysy map.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki poniesione w tym dziale wynoszą łącznie **1 884 386,85 zł** (40,12 % 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 30.06.2020 r.	**Wykonanie na 30.06.2020 r.**	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	**CAF**
750	**Administracja publiczna**	**4 697 363,05**	**1 884 386,85**	**1 618 771,62**	**265 615,23**

Wykonane wydatki w ramach planu finansowego UMGŁ w tym dziale wynoszą **1 618 771,62 zł** i stanowią **42 23 %** planu. Dotyczą one następujących rozdziałów:

75011 Urzędy wojewódzkie
Wydatki stanowią kwotę **42 052,49 zł** (39,17 % planu), która została wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 42 052,49 zł. Środki na powyższe wydatki pochodzą z dotacji celowej Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone gminie.

75020 Starostwa powiatowe
W tym rozdziale zaplanowano jak corocznie środki w kwocie **1 308,47 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, zgodnie z umową.

75022 Rady gmin (miast, miast na prawach powiatu)
Wydatki w tym rozdziale zrealizowane w kwocie **64 277,62 zł** (43,43 % planu) i dotyczą wydatków bieżących, tj.:
- wypłaconych diet radnych Rady Miejskiej w Łobżenicy – 60 600,00 zł,
- zakupu materiałów biurowych i innych artykułów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Rady Miejskiej – 1 846,90 zł,
- zakupu niezbędnych usług do prawidłowego funkcjonowania Rady Miejskiej – 1 523,22 zł,
- opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 307,50 zł.

75023 Urzędy gmin (miast, miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **1 398 114,05 zł** (39,47 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **1 077 412,55 zł,** w tym:
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 129 443,77 zł,
  - wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych – 784 867,37 zł,
  - wynagrodzenia osobowe pracowników publicznych – 11 960,00 zł (po refundacji PUP),
  - wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych po stażach (zobowiązanie wobec PUP) 9 796,30 zł,
  - wynagrodzenia bezosobowe – 16 483,98 zł,
  - nagrody jubileuszowe – 13 681,28 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń – 111 179,85 zł;
- wpłaty na rzecz innych JST oraz związków gmin lub związków powiatów (składki członkowskie) – 19 378,69 zł, w tym dla:
  - Związek Gmin Krajny – 4 764,50 zł,
  - Bank Żywności – 2 760,00 zł,
  - Lokalna Grupa Działania – 4 793,00 zł,
  - WOKiSS – 4 680,00 zł,
  - Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski – 2 381,19 zł.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 378,00 zł na wypłatę ekwiwalentu za pranie i naprawę odzieży roboczej,
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – ryczałt na rozjazdy pracownika zatrudnionego na umowę zlecenie (sprawy leśne) – 526,67 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia **30 059,98 zł**, w tym:
  - paliwa do samochodu będącego własnością gminy oraz drobne artykuły związane z eksploatacją – 3 721,89 zł,
  - zakup piór i opon letnich do samochodu służbowego – 1 425,01 zł,
  - druki, książki nadawcze – 754,22 zł,
  - pozostałe materiały biurowe (koperty, segregatory, długopisy, teczki, zeszyty, papier i inne), - 15 186,45 zł,
  - środki czystości do sprzątania budynku urzędu – 2 384,70 zł,
  - krzesła biurowe, wieszak – 485,00 zł,
  - telefon komórkowy wraz z osprzętem – 1 793,99 zł,
  - kosze do segregacji śmieci w urzędzie (2 kpl.) – 1 574,40 zł,
  - pieczątki – 150,53 zł,
  - kwiaty, drobne artykuły spożywcze i przemysłowe na spotkania – 2 303,89 zł,
  - materiały do drobnych napraw w Urzędzie – 279,90 zł,
- zakup energii – **37 408,64 zł**, w tym:
  - gaz – 24 545,58 zł,
  - energia elektryczna – 12 403,24 zł,
  - woda – 459,82 zł.

- zakup usług zdrowotnych – 170,00 zł (dotyczy badań lekarskich pracowników),
- zakup usług remontowych – **6 263,83 zł**, w tym:
  - bieżąca naprawa samochodu służbowego – 1 780,00 zł,
  - naprawa uszkodzonej centrali telefonicznej – 1 328,40 zł,
  - naprawa instalacji elektrycznej w budynku urzędu – 861,00 zł,
  - konserwacja i czyszczenie klimatyzatorów przenośnych w biurach – 1 199,99 zł,
  - konserwacja kserokopiarki i laptopa– 666,40 zł,
  - konserwacja systemu alarmowego - 428,04 zł,
- zakup usług pozostałych – **95 461,75 zł,** dotyczy następujących wydatków:
  - opłaty za przesyłki pocztowe i kurierskie – 36 200,09 zł,
  - opłaty i prowizje bankowe – 715,19 zł,
  - nadzór i szkolenia z zakresu bhp – 3 321,00 zł,
  - monitoring alarmu– 503,87 zł,
  - dzierżawa dystrybutora z wodą – 370,79 zł,
  - kompleksowe mycie pojazdu (samochód służbowy Dacia Duster) – 210,02 zł,
  - dzierżawa urządzeń drukujących (3 szt.) – 9 670,97 zł,
  - opieka autorska i aktualizacja programów komputerowych wykorzystywanych w Urzędzie, tj. Geo-System, Płatnik, Radix, Sputnik, Dodatki Mieszkaniowe i Energetyczne, oprogramowanie antywirusowe, środki trwałe, Lex, itp. – 31 927,07 zł,
  - usługi inspektora danych osobowych – RODO oraz pełnienie funkcji Pełnomocnika ds. ochrony informacji niejawnych – 10 335,72 zł,
  - utrzymanie gminnych obiektów administracji publicznej w ramach porozumienia zawartego z ZGKiM, - 1 024,95 zł,
  - odprowadzenie ścieków z budynku Urzędu – 1 082,08 zł,
  - drobne usługi organizacyjne – 100,00 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 5 159,77 zł,
- usługi obejmujące tłumaczenia – 200,00 zł,
  zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 23 370,00 zł – umowa na obsługę prawną w Urzędzie,
- podróże służbowe krajowe – 11 048,24 zł (ryczałty - 3 947,80 zł, delegacje - 7 100,44 zł),
- podróże służbowe zagraniczne – 817,40 zł,
- ubezpieczenie mienia, sprzętu i pojazdów – 25 027,03 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 46 605,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetu państwa – 230,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetu j.s.t. (Powiat Pilski) – 23,00 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 13 037,27 zł,
- szkolenia pracowników – 1 536,23 zł.

W tym rozdziale zaplanowano również środki na wydatki inwestycyjne w kwocie 75 000,00 zł na realizację inwestycji – Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego. Wydatkowano środki w kwocie 4 000 zł. Szczegółowy opis realizowanego przedsięwzięcia majątkowego przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **36 884,46 zł** (27,32 % planu). Realizacja zadań z zakresu promocji dotyczyła następujących wydatków:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 7 379,22 zł, dotyczyły umów zleceń osób, które wykonywały usługi związane z promowaniem gminy, jak również stałe działania na rzecz promocji, w tym również współpraca z gminą partnerską w Niemczech,
- nagrody konkursowe – 49,20 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 11 241,68 zł, w tym:
  - Spotkanie Noworoczne Burmistrza z przedsiębiorcami, radnymi i sołtysami gminy Łobżenica – 1 166,76 zł,
  - zakup czasopisma lokalnego „Panorama Łobżenicy" oraz inne czasopisma lokalne – 2 048,00 zł,
  - statuetka Złoty Herb OSM Łobżenica – 482,75 zł,
  - flagi, drzewce do flag – 2 904,65 zł,
  - materiały reklamowe i promocyjne – 1 848,54 zł,
  - iluminacje świetlne – 2 790,98 zł,
- zakup usług remontowych (naprawa aparatu fotograficznego) – 347,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 17 867,36 zł, które obejmują wydatki na:
  - usługi związane z organizacją Spotkania Noworocznego Burmistrza Łobżenicy – 8 145,86 zł,
  - organizacja spotkań promujących dorobek gminy – 310,00 zł,
  - organizacja wyjazdu delegacji do partnerskiej gminy z Niemiec – 6 205,00 zł,
  - usługi serwisowe zegara na wieży – 1 845,00 zł,
  - pozostałe usługi związane z promowaniem gminy – 1 250,00 zł,
  - usługi pocztowe i kurierskie – 111,50 zł.

75095 Pozostała działalność

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale wynoszą **77 443,00 zł** (42,50 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 15 703,00 zł (w tym za inkaso podatków i opłaty targowej);
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 61 740,00 zł (dieta sołtysów wypłacana na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Łobżenicy).

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

Wykonane wydatki tego działu wynoszą **30 121,96 zł** (82,68% planu) i realizowane były w następujących rozdziałach:

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

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

Biura Wyborczego. Wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne kwotę 737,67 zł (38,80 % planu). Pozostałe wydatki do zrealizowania w II półroczu br.

75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale w kwocie **29 384,29 zł** i dotyczą wydatków związanych z przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. Wydatkowano na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 6 151,49 zł,
- diety dla członków gminnych komisji wyborczych – 20 100,00 zł,
- zakup materiałów niezbędnych do przeprowadzenia wyborów – 2 907,22 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 35,01 zł,
- delegacje służbowe krajowe – 190,57 zł.

Całość finansowana była z dotacji celowej Krajowego Biura Wyborczego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zrealizowane wydatki w tym dziale wynoszą **92 870,56 zł** (38,85 % planu). Wykonane zostały w następujących rozdziałach:

75412 Ochotnicze straże pożarne

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **43 628,80 zł** (29,09 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 4 095,35 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. – 8 439,80 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 7 088,69 zł, w tym wydatki na:
  - paliwa do samochodów, oleje i smary, płyny do chłodnic – 4 949,67 zł,
  - zakup materiałów gospodarczych i kwiatów – 220,00 zł,
  - zakup opału do OSP w Łobżenicy – 1 919,02 zł,
- zakup energii (woda i energia elektryczna jednostek OSP) – 2 222,61 zł,
- zakup usług remontowych – 2 499,54 zł w tym: remont i konserwacja sprzętu – sprężarki – 393,60 zł, oraz aparatów oddechowych – 2 105,94 zł,
- badania lekarskie strażaków i ratowników – 3 066,50 zł,
- zakup usług pozostałych – 2 999,33 zł, w tym na:
  - przegląd, konserwacja i atestacja pojazdów – 800,00 zł,
  - opłata za ścieki i usługi kominiarskie – 243,33 zł,
  - przegląd sprzętu hydraulicznego – 1 476,00 zł,
  - organizacja spotkania noworocznego dla strażaków – 480,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 803,98 zł (opłaty za telefony komórkowe, abonament GPS, MultiSms),
- różne opłaty i składki – 11 363,00 zł, w tym:
  - ubezpieczenie członków OSP od następstw nieszczęśliwych wypadków – 3 250,00 zł,
  - ubezpieczenie pojazdów OC – 4 693,00 zł,

  - ubezpieczenie jednostek OSP – 3 420,00 zł.
- opłaty na rzecz budżetu j.s.t. (Powiat Pilski) wymiana dowodu rejestracyjnego – 50,00 zł.

W tym rozdziale zaplanowano środki na dotacje dla stowarzyszeń OSP w kwocie 10 000,00 zł. Realizacja w II półroczu br.

75421 Zarządzanie kryzysowe
W tym rozdziale zrealizowano wydatki w kwocie **42 241,76 zł** (87,05 % planu).
Środki te pochodzą z rozdysponowanej rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe.
Zrealizowane wydatki dotyczą zadań Urzędu związanych z podjętymi niezbędnymi działaniami związanymi z zagrożeniem wirusem SARS-Co V-2 w celu zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19. Wydatkowano na:
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 8 979,25 zł,
- wydatki rzeczowe w kwocie 32 999,91 zł.
Zakupiono: płyny do dezynfekcji powierzchni, rąk, dozowniki, mydło antybakteryjne, przyłbice, kombinezony, rękawiczki, maseczki ochronne, materiał do wykonania maseczek dla mieszkańców Łobżenicy (uszyto w ramach wolontariatu), pirometr laserowy miernik temperatury, gogle strażackie, zestaw komputerowy do pracy zdalnej do sekretariatu, laptop na stanowisko zarządzania kryzysowego – praca zdalna, przełączniki do pracy zdalnej, baterie, słuchawki do video konferencji, pleksi przezroczyste do biura obsługi klienta.

W tym rozdziale wydatkowano również na opłaty telekomunikacyjne kwotę 262,60 zł (telefon zarządzania kryzysowego).

75495 Pozostała działalność
W tym rozdziale wydatkowano środki finansowe w kwocie 7 000,00 zł, w ramach funduszu sołeckiego wsi Wiktorówko. Szczegółowe wykonanie tych wydatków przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków z funduszu sołeckiego.

Dział 755 - Wymiar sprawiedliwości

Wydatki w tym dziale związane są z nieodpłatną pomocą prawną. Funkcjonuje ona od 01.01.2016 r. i jest finansowana ze środków Powiatu Pilskiego. Kwota wydatków w I półroczu wyniosła **696,00 zł** (87,88 % planu) i dotyczy zakupu energii i opału.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki w tym dziale wynoszą **318 869,49 zł** (45,55 % planu) i dotyczą zapłaconych w I półroczu 2020 roku kosztów emisji papierów wartościowych oraz odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek bankowych.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym planowane są wydatki na rozliczenia finansowe związane z podatkiem Vat oraz rezerwy. W I półroczu br. roku zostały one częściowo rozdysponowane wg obowiązujących przepisów prawnych. Z uwagi na brak podstaw prawnych nie rozdysponowano rezerwy ogólnej w kwocie 52 900,00 zł oraz rezerw celowych na kwotę 242 972,00 zł. Również nie została rozdysponowana rezerwa na inwestycyjne zadania drogowe w kwocie 450 000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki w tym dziale wynoszą **7 400 299,98 zł** (50,48 % planu) i realizowane były zarówno przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica, oświatowe jednostki organizacyjne gminy, jak i Centrum Administracyjno-Finansowe w Łobżenicy w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych		
				UMGŁ	**JEDNOSTKI OŚWIATOWE**	**CAF**
801	**Oświata i wychowanie**	**14 659 270,33**	**7 400 299,08**	**95 877,74**	**7 131 201,08**	**173 221,16**

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **95 877,74 zł** (22,47 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

80101 Szkoły podstawowe

W tym rozdziale wydatkowano środki finansowe na zadania inwestycyjne w jednostkach oświatowych w kwocie **2 000,00 zł.** Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

80104 Przedszkola

W tym rozdziale wydatkowano na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego kwotę **7 562,97 zł** (100,00 % planu). Dotyczy ona finansowania kosztów korzystania przez dzieci naszej gminy z placówek przedszkolnych w obcych gminach. Wydatkowano również środki finansowe na zadania inwestycyjne w jednostkach oświatowych w kwocie **2 000,00 zł.** Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

80195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **84 314,77 zł** (28,43% planu) na:

- dotację celową dla Powiatu Pilskiego na współfinansowanie kosztów utrzymania hali sportowej przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Łobżenicy wg zawartego porozumienia – 78 014,77 zł,
- zakup usług pozostałych (wykonanie audytu oświaty) – 6 300,00 zł.

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

80113 Dowożenie uczniów do szkół – kwota 173 221,16 zł (42,52 % 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.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki w tym dziale wynoszą **90 701,40 zł** (28,88 % planu).
Wydatki poniesione na zadania z zakresu ochrony zdrowia zrealizowane zostały w ramach planów finansowych Urzędu, jak również Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	**MGOPS**
851	**Ochrona zdrowia**	**314 013,00**	**90 701,40**	**25 627,62**	**65 073,78**

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **25 627,62 zł** (15,56 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85153 Zwalczanie narkomanii
W tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie **4 650,00 zł** na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2020 rok. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków na powyższy cel.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi
W tym rozdziale wydatkowano kwotę **23 476,47 zł** (33,50 % planu). Wydatki te dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2020 rok. Wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 10 083,63 zł – dotyczy umów zleceń na palacza oraz osobę zajmującą się sprzątaniem obiektu;
- zakup materiałów i wyposażenia – 7 144,70 zł, w tym zakup opału, środków czystości i artykułów biurowych;
- zakup energii 854,29 zł, w tym woda i energia;

– zakup usług pozostałych – 5 393,85 zł, w tym: sfinansowano warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne dla uczniów szkół podstawowych, rekolekcje trzeźwościowe dla uzależnionych i współuzależnionych, konsultacje dla osób uzależnionych i współuzależnionych, prenumerata miesięcznika „Świat Problemów" i „Remedium", widowisko artystyczne z zakresu profilaktyki oraz wywóz nieczystości.

W ramach planu finansowego MGOPS w Łobżenicy w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę **65 073,78 zł** (43,59 % planu). Wszystkie wydatki w tym rozdziale dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2020 rok. Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 54 256,95 zł, w tym:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników - 28 587,23 zł,
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 4 858,24 zł,
  - wynagrodzenia bezosobowe - 15 253,39 zł,
  - pochodne od wynagrodzeń - 5 558,09 zł;
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 10 816,83 zł poniesiono na:
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym zakup środków bhp – 69,64 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia, w tym m.in.: artykuły biurowe i artykuły szkolne, toner, środki czystości, rękawice ochronne, artykuły spożywcze itp. zakupione na potrzeby działalności Placówki Wsparcia Dziennego w Łobżenicy i świetlic socjoterapeutycznych w Liszkowie, Witrogoszczy i Dębnie – 2 576,43 zł,
  - zakup energii, tj. opłaty za centralne ogrzewanie świetlicy w Dębnie – 4 913,99 zł,
  - zakup usług pozostałych, w tym: przewóz uczestników ferii zimowych ze świetlic do Bydgoszczy, opłaty za wstęp na widowisko artystyczne z zakresu profilaktyki, zakup licencji programu antywirusowego – 1 324,19 zł,
  - opłaty za usługi telekomunikacyjne, w tym abonament za dostęp do Internetu– 49,00 zł,
  - podróże służbowe krajowe tj. zwrot kosztów podróży służbowej – 83,58 zł,
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 800,00 zł.

85195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano środki finansowe w wysokości **2 151,15 zł** na koszty utrzymania budynku GCPiAS w Łobżenicy (woda i ścieki).

Dział 852 – Pomoc społeczna

Zrealizowane wydatki wynoszą **843 967,41 zł** (53,38 % planu)**.**
Na zadania realizowane w ramach tego działu poniesione zostały wydatki w planie finansowym UMGŁ oraz MGOPS, zgodnie z poniższym zestawieniem.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	**MGOPS**
852	**Pomoc społeczna**	**1 581 038,20**	**843 967,41**	**59 139,75**	**784 827,66**

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **59 139,75 zł** (46,79% planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85215 Dodatki mieszkaniowe

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **53 700,75 zł** (52,96 % planu). Wydatki te obejmują:

- wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatków mieszkaniowych – 53 102,17 zł,
- wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatku energetycznego – 598,58 zł.

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

85295 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **5 439,00** zł (21,76 % planu). Wydatki te dotyczą prowadzonych na terenie gminy prac społecznie użytecznych od miesiąca maja br. Wydatkowano na wypłatę świadczeń z tego tytułu kwotę 5100,00 zł, za pranie i naprawę odzieży ekwiwalent oraz wodę w kwocie 339,00 zł.

W ramach planu finansowego MGOPS w dziale 852 Pomoc społeczna wydatkowano łącznie **784 827,66 zł**, (53,95 % planu)**.** Wydatki ponoszone były w następujących rozdziałach:

85202 Domy pomocy społecznej

W **71,08 % planu,** w kwocie **46 641,22 zł** zrealizowano wydatki związane z odpłatnościami za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej (DPS):

– DPS „Niezapominajka" w Elblągu,
– DPS w Młodzieszynie,
– Zespole DPS w Wieleniu,

(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, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Na poziomie **około 30 % planu**, w kwocie **9 293,68 zł** wydatkowano środki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby korzystające z pomocy społecznej (zasiłki stałe), w tym finansowane:

– ze środków własnych w kwocie 2 282,21 zł,
– ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 7 011,47 zł.

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

Wydatki w tym rozdziale wykonano na kwotę **95 572,32 zł** (36,94% 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 w kwocie 28 064,00 zł;
– wypłaconych zasiłków okresowych, które sfinansowano w wysokości:
  – 20 % ze środków gminy - 13 497,09 zł,
  – 80 % ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne - 53 988,23 zł;
– opłat bankowych za przelewy elixir - 23,00 zł.

W I półroczu 2020 r. zasiłki okresowe przyznano decyzją 56 osobom i wypłacono 167 świadczeń.

85216 Zasiłki stałe
Wydatki tego rozdziału wykonano w kwocie **168 653,28 zł** (61,14 % planu).
Obejmują one wypłatę zasiłków stałych w kwocie 168 630,78 zł, finansowane z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne.
Pozostałe koszty w kwocie 22,50 zł związane były z opłatami bankowymi.

W I półroczu 2020 r. zasiłki stałe zostały przyznane decyzją dla 56 osób, wypłacono je w ilości 321 świadczeń.

85219 Ośrodki pomocy społecznej
Wydatki w tym rozdziale ponoszone przez MGOPS na **kwotę 337 989,89 zł** (57,41 % planu) dotyczą:
– wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń - 288 078,13 zł, w tym:
  – wynagrodzenia osobowe pracowników - 173 222,54 zł, w tym: w ramach dotacji na zadania własne - 48 472,83 zł,
  – odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe - 58 519,62 zł,
  – dodatkowe wynagrodzenie roczne - 25 869,62 zł,
  – pochodne od wynagrodzeń - 26 732,30 zł,
  – wynagrodzenia bezosobowe - 3 734,05 zł.
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 49 911,76 zł wydatkowano na:
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 278,59 zł, na zakup środków bhp dla pracowników,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 7 502,55 zł, w tym: artykuły biurowe i materiały kancelaryjne, pieczątki imienne, papier ksero, akcesoria komputerowe, tonery, środki czystości, w tym rękawice ochronne i środki dezynfekujące, serwer bazy danych (częściowy koszt zakupu), opony letnie, paliwo i części zamienne do samochodu służbowego, pojemniki do segregacji odpadów, wiązanka pod pomnik itp.
  - zakup energii, w tym: centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda – 8 815,00 zł,
  - zakup usług remontowych – 650,00 zł, w tym: naprawa samochodu służbowego z wymianą opon,
  - zakup usług zdrowotnych, tj. badania lekarskie pracowników – 100,00 zł,
  - zakup usług pozostałych – 19 652,74 zł, w tym m.in.: usługi pocztowe, nadzór z zakresu bhp, opłaty i prowizje bankowe, obsługa prawna, usługi informatyczne, inspektora

danych osobowych, usługa Google maps, instalacja podpisu elektronicznego dyrektora, zakup licencji do obsługi stypendiów szkolnych na rok 2020, zakup oprogramowania do serwera baz danych (częściowy koszt) dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, wywóz nieczystości, badanie techniczne samochodu służbowego itp.,

- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 1 388,52 zł, dotyczące telefonów stacjonarnych i komórkowych,
- podróże służbowe krajowe – 160,48 zł,
- różne opłaty i składki, tj. polisa ubezpieczenia komunikacyjnego – 1 128,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 9 690,00 zł,
- podatek od nieruchomości – 545,88 zł.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Wykonanie w rozdziale wyniosło **75 365,35 zł** (47,55 % planu).

W 21,43% wydatkowano środki na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi za świadczone specjalistyczne usługi opiekuńcze m.in. specjaliści: logopeda, terapeuta zajęciowy, fizjoterapeuta, w tym umowy zlecenia z pracownikami oraz usługi terapeutyczne świadczone przez firmę zewnętrzną w kwocie 9 970,67 zł, finansowane w całości z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone.

W szczególności na:

– wynagrodzenia bezosobowe - 7 500,09 zł,

– pochodne od wynagrodzeń - 1 345,58 zł,

– usługi terapeutyczne - 1 125,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi za świadczone usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania oraz wydatki bieżące wykonano w 58,40 %, w kwocie 65 394,68 zł, finansowane z środków własnych gminy.

Wydatki dotyczą:

– wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 63 198,64 zł, w tym:

  – wynagrodzenia bezosobowe za świadczone usługi opiekuńcze - 55 884,97 zł,

  – pochodne od wynagrodzeń - 7 313,67 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 2 196,04 zł wydatkowano na:

– podróże służbowe krajowe w kwocie 1 806,04 zł, tj. ryczałt za dojazdy opiekunek,

– odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 390,00 zł.

85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Na poziomie 70,73 % planu, w kwocie **43 909,56 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 w kwocie 19 957,57 zł,
- Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 23 951,99 zł, zgodnie umową zawartą pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą Łobżenica.

85295 Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału wykonano na kwotę **7 402,36 zł** (52,87 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzeń bezosobowych, tj. podatek za m-c 12/2019 r. – 27,00 zł,
- zakupu materiałów i wyposażenia, tj. zakup paliwa – 1 195,13 zł,
- zakupu usług pozostałych, w tym: opłata za wynajem nieruchomości do przechowywania pomocy rzeczowych dla najbardziej potrzebujących mieszkańców gminy, usługi transportowe związane z przewozem i rozładunkiem pomocy rzeczowej – 6 180,23 zł.

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki na zadania z zakresu polityki społecznej wyniosły **277 367,68 zł** (64,76 % planu) i dotyczą planu finansowego MGOPS. Realizowane były w następujących rozdziałach:

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Wydatki w tym rozdziale wykonano w kwocie **9 412,89 zł** (12,02% planu). Finansowane były ze środków pochodzących z dotacji Powiatu Pilskiego w kwocie 8 632,89 zł na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie, natomiast kwota 780,00 zł pochodziła ze sprzedaży prac wytworzonych przez uczestników WTZ Liszkowo.
Środki z dotacji Powiatu Pilskiego (plan 68 320,00 zł) zrealizowano w 12,64 %, środki własne (plan 10 000,00 zł) - w 7,80 %.
Wydatkowano na:
– wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi – 1 804,00 zł,
– wydatki rzeczowe – 7 608,89 zł, w tym: w kwocie 6 828,89 zł finansowane z dotacji Powiatu Pilskiego, w kwocie 780,00 zł z uzyskanych dochodów, w szczególności na:
- zakup środków czystości, papieru ksero, żarówek do samochodu itp. – 345,46 zł,
- zakup energii, w tym: energia elektryczna, woda – 933,98 zł,
- zakup usług pozostałych – 2 858,45 zł, w tym m.in.:
usługi mechaniki pojazdowej tj. wymiana oleju w silniku, wymiana wszystkich filtrów, akumulatora, naprawa czujnika spalin, pospawanie siedzeń, wymiana pasków klinowych, mycie silnika, podłączenie komputera oraz wywóz nieczystości w kwocie 2 078,45 zł,
usługa gastronomiczna tj. integracja społeczna uczestników WTZ w Liszkowie z okazji Dnia Kobiet w kwocie 780,00 zł z dochodów własnych,
- ubezpieczenie komunikacyjne samochodu służbowego – 3 471,00 zł.

85395 Pozostała działalność

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

Plan finansowy wykonano w 76,56 % w kwocie **267 954,79 zł.** Wydatki finansowane były ze środków europejskich (udział 89,47%) i stanowiły kwotę 239 739,15 zł, natomiast ze środków dotacji celowej 28 215,64 zł (udział 10,53%).

Wydatki dotyczą:
– wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 90 010,64 zł, w tym:
  – wynagrodzenia osobowe pracowników - 58 914,74 zł,
  – dodatkowe wynagrodzenie roczne - 6 362,28 zł,
  – wynagrodzenia bezosobowe -14 403,20 zł,
  – pochodne od wynagrodzeń - 10 330,42 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 177 944,15 zł wydatkowano na:
- zakup materiałów i wyposażenia – 5 370,58 zł, w tym:
  zakup środków czystości do dezynfekcji, rękawic lateksowych, artykułów spożywczych,
- zakup usług zdrowotnych – 50,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 167 167,81 zł, w tym m.in.:
  - wydatki związane z umową o partnerstwie w zakresie realizacji projektu, tj. przekazanie transzy partnerowi na rzecz Ośrodka Wsparcia Osób Niepełnosprawnych i Niesamodzielnych w Plewiskach w kwocie 150 000,00 zł oraz przewóz osób, warsztaty kulinarne w ramach Klubu Seniora,
  - podróże służbowe krajowe, tj. ryczałt – 3 030,38 zł,
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 325,38 zł.

854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja wydatków wynosi **125 633,92 zł,** co stanowi 61,25 % planu.
Wydatki w ramach tego działu realizowane były w planie finansowym MGOPS i planie jednostek oświatowych, w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				MGOPS	JEDNOSTKI OŚWIATOWE
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	205 100,00	125 633,92	92 156,80	33 477,12

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

85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan zrealizowano w 93,67 %, w ogólnej kwocie **92 156,80 zł.** Wydatki przeznaczone były na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.
Sfinansowane zostały ze środków:
– Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 82 941,12 zł,
– gminy w kwocie 9 215,68 zł.
Łącznie wydano 81 decyzji, w tym 75 pozytywnych.

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

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

Rozdział 85401 Świetlice szkolne – kwota 55 916,88 zł
Środki przeznaczono w całości na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne.

85446 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 0,00 zł
W I półroczu 2020 r. nie wykorzystano środków na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, z uwagi na brak potrzeb w tym zakresie.

Dział 855 – Rodzina

Realizacja wydatków **wynosi 7 340 891 zł** (54,77 % planu).
Wydatki w tym dziale były realizowane w pierwszym półroczu 2020 roku w ramach planów finansowych Urzędu, jak i Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w niżej podanych kwotach.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	MGOPS
855	Rodzina	13 403 912,00	7 340 891,00	7 808,02	7 333 082,98

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **7 808,02** 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 7 509,64 zł) oraz odsetki od tych świadczeń (kwota 298,38 zł – paragraf 458). Kwoty te przekazywane są na konto budżetu państwa w obowiązujących ustawowo terminach.

Wydatki realizowane przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżenicy wynoszą 7 333 082,98 zł (54,81 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów.

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 2020 roku przeznacza się środki dotacji w wysokości 0,85% wypłaconych świadczeń wychowawczych.
Wydatki w tym rozdziale wyniosły **5 178 556,63 zł** (58,56 % planu) i dotyczą:
– wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 38 206,64 zł, w tym:

– wynagrodzenia osobowe pracowników - 30 793,84 zł,
– dodatkowe wynagrodzenie roczne - 4 199,68 zł,
– pochodne od wynagrodzeń - 3 213,12 zł,

Pozostałe w kwocie 5 140 349,99 zł wydatkowano na:
– wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym: zakup środków bhp – 69,64 zł,
– świadczenia społeczne – 5 132 555,90 zł,
– zakup materiałów i wyposażenia, w tym: artykuły biurowe, druki, tonery – 336,68 zł,
– zakup energii, w tym: centralne ogrzewanie, energia elektryczna – 95,56 zł,
– zakup usług pozostałych – 5 348,51 zł (ze środków własnych gminy 2 000,00 zł), w tym m.in.: usługi pocztowe, opłaty i prowizje bankowe, licencja na użytkowanie oprogramowania do obsługi Świadczeń Wychowawczych i Modułu Windykacje na rok 2020 i programu antywirusowego, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego itp.,
– opłaty za usługi telekomunikacyjne – 199,95 zł,
– odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 743,75 zł.

W I półroczu 2020 r. wydano 97 decyzji. Objętych świadczeniem zostało 940 rodzin oraz wypłacono 10 313 świadczeń.

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

Wykonanie ukształtowało się na poziomie 51,28 % planu i wyniosło ogółem **2 028 445,32 zł**, z tego w kwocie 19 173,61 zł wykonano wydatki ze środków własnych gminy, pozostała kwota 2 009 271,71 zł wydatkowana była za środków Wojewody Wielkopolskiego.

Środki własne gminy wydatkowano w szczególności na:
– wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 8 807,27 zł, w tym:
– dodatkowe wynagrodzenie roczne - 7 573,12 zł,
– pochodne od wynagrodzeń - 1 234,15 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 10 366,34 zł finansowane ze środków własnych to:
– wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, tj. zakup środków bhp – 69,64 zł;
– zakup materiałów i wyposażenia – 1 620,99 zł, w tym: artykuły biurowe, papier ksero, druki, bęben do drukarki itp.;
– zakup usług pozostałych – 6 166,21 zł, w tym m.in.: usługi pocztowe, kontynuacja licencji na użytkowanie programu antywirusowego, programu do obsługi Świadczeń Rodzinnych, Funduszu Alimentacyjnego i Modułu Windykacje na rok 2020, zakup oprogramowania do serwera bazy danych (częściowy koszt zakupu), dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego itp.;
– opłaty za usługi telekomunikacyjne – 184,50 zł,
– odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 325,00 zł.

Kwotę 2 009 271,71 zł stanowią wydatki finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone. Wydatki w tym rozdziale dotyczą:
– wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 96 695,45 zł, w tym:
– wynagrodzenia osobowe pracowników - 42 326,78 zł,
– pochodne od wynagrodzeń - 54 368,67 zł, w tym: składki na ubezpieczenia społeczne podopiecznych w kwocie 49 160,54 zł, finansowane ze 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.

- wypłaty świadczeń: rodzinnych, pielęgnacyjnych, opiekuńczych, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, świadczeń dla opiekuna, rodzicielskich – 1 905 744,36 zł.

W I półroczu 2020 r. wypłacono świadczenia rodzinne w ilości:
- zasiłki rodzinne – 4427 świadczeń,
- dodatki do zasiłków rodzinnych – 2351 świadczeń,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 31 świadczeń,
- zasiłki pielęgnacyjne – 1732 świadczenia,
- świadczenia pielęgnacyjne – 246 świadczeń,
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 55 świadczeń.

Ogółem na kwotę 1 632 326,56 zł,
- świadczenie rodzicielskie – 169 świadczeń na kwotę 152 677,80 zł;
- fundusz alimentacyjny – 243 świadczenia na kwotę 102 140,00 zł;
- zasiłek dla opiekunów – 30 świadczeń na kwotę 18 600,00 zł.

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

– zakup materiałów i wyposażenia, w tym zakup serwera bazy danych – 2 583,74 zł, (częściowy koszt zakupu),
– zakup energii, w tym: centralne ogrzewanie, energia elektryczna – 1 514,21 zł,
– zakup usług pozostałych – 2 733,95 zł, w tym m.in.:
opłaty i prowizje bankowe, pomoc prawna, usługi informatyczne, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego itp.

85503 Karta Dużej Rodziny

Wykonanie wydatków wyniosło **177,76 zł** (17,78 % planu) i 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 na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi. W I półroczu 2020 r. wydano 69 Kart Dużej Rodziny.

85504 Wspieranie rodziny

Wydatki w/w rozdziału zostały zrealizowane na kwotę **84 838,77 zł** (16,55 % planu) i były sfinansowane ze środków własnych gminy.

W szczególności wydatkowano je na:

– wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 42 380,41 zł, w tym:
  – wynagrodzenia osobowe pracowników - 32 271,56 zł,
  – dodatkowe wynagrodzenie roczne - 5 227,06 zł,
  – pochodne od wynagrodzeń - 4 881,79 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 42 458,36 zł obejmują:
– wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, tj. zakup środków bhp – 69,64 zł,
– zakup materiałów i wyposażenia – 832,02 zł, w tym m.in.:

materiały biurowe, toner, papier ksero, serwer bazy danych (częściowy koszt zakupu),
– zakup usług pozostałych – 817,94 zł, w tym:
kontynuacja licencji na użytkowanie programu antywirusowego, zakup oprogramowania do serwera bazy danych (częściowy koszt zakupu),
– odpłatności za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej – 36 989,44 zł,
– opłaty za usługi telekomunikacyjne – 369,00 zł,
– podróże służbowe krajowe, tj. dojazdy do podopiecznych i wyjazdy służbowe asystenta rodziny – 1 055,32 zł,
– odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 325,00 zł.

85508 Rodziny zastępcze

W 77,97 % planu, w kwocie **24 775,65 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 i 50 % w trzecim roku i latach następnych.

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

Plan rozdziału zrealizowano w 46,23%. Wykonane zostały wydatki na składki ubezpieczeń zdrowotnych opłacane od osób korzystających z pomocy społecznej, finansowane ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone w kwocie **16 288,85 zł.**

Wykonane w I półroczu 2020 r. wydatki Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w łącznej kwocie 8 552 508,90 zł finansowane były z następujących źródeł:
7 212 265,62 zł – dotacje Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone,
384 996,42 zł – dotacje Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne,
8 632,89 zł – dotacja z Powiatu Pilskiego,
267 954,79 zł – środki projektowe pochodzące z UE.

Środki zewnętrzne stanowiły łącznie kwotę 7 873 849,72 zł. **Środki własne gminy** wyniosły **678 659,18 zł** i stanowiły **7,94 %** poniesionych wydatków ogółem.

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

Tabela 11. Wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w I półroczu 2020 r.

				Finansowanie				
Dział/ Rozdział/ Paragraf	*Wyszczególnienie*	*Plan wydatków budżetowych (po zmianach)*	*Wykonanie 30.06.2020 r.*	*Dotacja na zadania zlecone Woj.Wlkp. (2010 i 2060)*	*Dotacja na zadania własne Woj.Wlkp. (2030 i 2040)*	*Dotacja Powiatu Pilskiego (2320)*	*Środki z UE -projekt*	*Środki własne gminy*
	Ogółem wydatki	**15 510 541,20**	**8 552 508,90**	**7 212 265,62**	**384 996,42**	**8 632,89**	**267 954,79**	**678 659,18**
851	**Ochrona zdrowia**	**149 283,00**	**65 073,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**65 073,78**
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	149 283,00	65 073,78					65 073,78
852	**Pomoc społeczna**	**1 454 638,20**	**784 827,66**	**9 970,67**	**302 055,30**	**0,00**	**0,00**	**472 801,69**
85202	Domy pomocy społecznej	65 620,40	46 641,22					46 641,22
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	31 126,00	9 293,68		7 011,47			2 282,21
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	258 736,00	95 572,32		53 988,23			41 584,09
85216	Zasiłki stałe	275 870,00	168 653,28		168 630,78			22,50
85219	Ośrodki pomocy społecznej	588 700,00	337 989,89		48 472,83			289 517,06
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	158 509,00	75 365,35	9 970,67				65 394,68
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	62 076,80	43 909,56		23 951,99			19 957,57
85295	Pozostała działalność	14 000,00	7 402,36					7 402,36
853	**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**428 320,00**	**277 367,68**	**0,00**	**0,00**	**8 632,89**	**267 954,79**	**780,00**

85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	78 320,00	9 412,89			8 632,89		780,00
85395	Pozostała działalność	350 000,00	267 954,79				267 954,79	
854	**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**98 388,00**	**92 156,80**	**0,00**	**82 941,12**	**0,00**	**0,00**	**9 215,68**
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	98 388,00	92 156,80		82 941,12			9 215,68
855	**Rodzina**	**13 379 912,00**	**7 333 082,98**	**7 202 294,95**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**130 788,03**
85501	Świadczenie wychowawcze	8 843 822,00	5 178 556,63	5 176 556,63				2 000,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 955 368,00	2 028 445,32	2 009 271,71				19 173,61
85503	Karta Dużej Rodziny	1 000,00	177,76	177,76				
85504	Wspieranie rodziny	512 713,00	84 838,77					84 838,77
85508	Rodziny zastępcze	31 774,00	24 775,65					24 775,65
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	35 235,00	16 288,85	16 288,85				

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Łączne wydatki w tym dziale wynoszą **5 655 061,04 zł** (59,49 % planu).
Wydatki te zostały zrealizowane w następujących rozdziałach:

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W tym rozdziale wydatkowane środki w kwocie **5 201 164,96 zł** (64,84 % planu) dotyczą realizacji zadań majątkowych. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

90003 Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **79 166,65 zł** (35,92 % planu) i dotyczą zakupu usług pozostałych, tj. usługi oczyszczania miasta wg porozumienia z ZGKiM.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **162 179,91 zł** (34,81 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – umowy zlecenia zawarte z pracownikami dotyczące utrzymania terenów zielonych (fundusz sołecki) – 911,69 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 13 395,30 zł w tym:
  - zakup trawy na tereny zielone – 6 000,00 zł,
  - wydatki z funduszu sołeckiego – 7 395,30 zł. Szczegółowe wykonanie tych wydatków przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków z funduszu sołeckiego.
- zakup usług remontowych – 317,09 zł, w tym:
  - wydatki z funduszu sołeckiego – 317,09 zł. Szczegółowe wykonanie tych wydatków przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków z funduszu sołeckiego.
- zakupy usług pozostałych – 147 555,83 zł, w tym:
  - usługa (korekta koron drzew, wycinka) – 3 597,48 zł,
  - usługi pielęgnacji zieleni gminnej wg porozumienia z ZGKiM – 143 958,35 zł.

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W tym rozdziale zaplanowano kwotę **71 000,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie do wymiany kotłów niskoemisyjnych dla mieszkańców w formie dotacji w kwocie 60 000,00 zł oraz na usługi związane z aktualizacją projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło wraz z inwentaryzacja kotłów w terenie gminy w kwocie 11 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono przedmiotowych wydatków.

90013 Schroniska dla zwierząt

Wydatki wynoszą **17 787,69 zł** (39,53 % planu) i dotyczą realizacji zadań zgodnie z ustawą o ochronie zwierząt i uchwalonym przez Radę Miejską w Łobżenicy Programem opieki nad zwierzętami. Zrealizowano następujące wydatki:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 9 136,31 zł; są to umowy zlecenia zawarte na prowadzenie schronienia dla bezdomnych psów w Ferdynandowie oraz za czynności adopcyjne bezdomnych zwierząt;
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 920,02 zł (karma sucha);
- zakup usług pozostałych – 6 731,36 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 **167 006,79 zł** (28,95 % planu). Zrealizowane wydatki obejmują zakupy bieżące. W ramach tych wydatków środki przeznaczono na:

- zakup energii elektrycznej oświetlenia drogowego i ulicznego – 113 569,38 zł,
- konserwację i naprawę oświetlenia drogowego – 40 181,48 zł,
- zakup usług pozostałych – 13 255,93 zł, w tym:
  - doradztwo i rozliczanie faktur energetycznych, kontrola zgodności – 1 875,00 zł,
  - przyłącza do sieci energetycznej (cztery punkty tj. ul. Wodna, ul. Targowa, Wiktorówko i Dębno) – 2 913,19 zł,
  - wymiana sterownika oświetlenia w parku miejskim – 442,80 zł,
  - wynajem podnośnika koszowego (demontaż iluminacji świetlnych) – 3 886,80 zł,
  - dzierżawa urządzeń oświetlenia drogowego (umowa) – 4 138,14 zł.

90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Wykonane wydatki wynoszą **20 964,37 zł** (28,14 % 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 kwotę 24 500,00 zł na realizację zadania finansowanego z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - umowa nr 168/U/400/776/2019 z dnia 28.01.2020 r. pn. "Usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest na terenie gminy Łobżenica". Realizacja w II półroczu br.

90095 Pozostała działalność

Wykonane wydatki w tym rozdziale wynoszą **6 790,67 zł** (23,08 % planu) i dotyczą wydatków bieżących i majątkowych. Na wydatki bieżące składają się:

- zakup środków czystości i materiałów chemii gospodarczej do budynku socjalnego na targowisku miejskim – 1 729,99 zł,
- zużycie wody i energii na targowisku miejskim – 193,93 zł,
- zakup środków czystości (toalety na targowisku) – 520,75 zł,
- zakup usług pozostałych, w tym wywóz nieczystości z targowiska – 75,99 zł.

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 6 000,00 zł w ramach wydatków inwestycyjnych jako dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – „Budowa lub modernizacja infrastruktury ogrodowej dla ROD w Łobżenicy" – I transza.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w tym dziale wyniosły **364 229,50 zł** (22,22 % planu) i dotyczyły następujących rozdziałów:

92101 Instytucje kinematografii

W tym rozdziale zaplanowano środki finansowe na wydatki majątkowe – *„Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury Województwa Wielkopolskiego*". Wydatkowano kwotę 24 395,00 zł. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **5 207,50** zł (7,21 % planu) i dotyczą:

- zakup materiałów i wyposażenia – 227,50 zł (w ramach środków funduszu sołeckiego),
- zakup usług pozostałych – 4 980,00 zł (w ramach środków funduszu sołeckiego).

Szczegółowe wykonanie tych wydatków przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków z funduszu sołeckiego.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **305 217,00** zł (24,55 % planu) i dotyczą:

- dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – GCK w Łobżenicy – 163 650,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 5 971,74 zł (wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego);
- zakup energii w świetlicach wiejskich – 16 521,55 zł, w tym: energia el. – 10 330,61 zł, woda – 887,06 zł, energia cieplna (Dębno) – 5 303,88 zł;
- zakup usług pozostałych – 5 278,59 zł w tym: utrzymanie gminnych obiektów kultury zgodnie z porozumieniem z ZGKiM – 2 562,45 zł, wywóz odpadów stałych i ścieków ze świetlic wiejskich – 246,00 zł, wydatki w ramach środków z funduszu sołeckiego – 2 470,14 zł.

Szczegółowe wykonanie tych wydatków przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków z funduszu sołeckiego.

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 113 795,12 zł na zadania majątkowe dotyczące świetlic. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

92116 Biblioteki

Wydatki stanowią kwotę **26 000,00 zł** (38,52 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie biblioteki.

92118 Muzea

Wydatki wynoszą **3 350,00 zł** (33,50 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie izby muzealnej.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami
W tym rozdziale zaplanowano kwotę 80 000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazanych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. Realizacja przedmiotowej dotacji w II półroczu br.

92195 Pozostała działalność
Wydatki w tym rozdziale wynoszą **60,00 zł** (0,05 % planu).
W tym rozdziale realizowane są wydatki budżetowe na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania kultury i ochrony dziedzictwa narodowego realizowane w ramach inicjatyw lokalnych i funduszu sołeckiego. W I półroczu wydatkowano zakup usług pozostałych w ramach funduszu sołeckiego – 60,00 zł.

W tym rozdziale zaplanowano również środki na wydatki majątkowe w kwocie 77 300,00 zł. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki na zadania z zakresu kultury fizycznej zrealizowane zostały w planie finansowym UMGŁ i jednostki oświatowej – Szkoły Podstawowej w Łobżenicy w łącznej wysokości **336 994,71 zł** (49,60 % planu). Kwoty wykonania przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	JEDNOSTKI OŚWIATOWE
926	Kultura fizyczna	679 446,27	336 994,71	314 213,73	22 780,98

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **314 213,73 zł** (49,79 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

92601 Obiekty sportowe – 201 633,37 zł (88,15 % planu) w tym na:
- zadania majątkowe wydatkowano kwotę 166 336,71 zł; szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych,
- wydatkowano również na zadania bieżące:
  - dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury na realizację zadań z zakresu sportu, tj. na utrzymanie stadionu – 26 000,00 zł,
  - zakup energii: ogrzewanie gazowe budynku na stadionie – 7 538,38 zł oraz energia elektryczna – 1 758,28 zł.

92505 Zadania w zakresie kultury fizycznej
Wydatki wynoszą **111 705,35** zł (47,13 % planu) i dotyczą:

- dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 105 250,00 zł, wypłacono:
  - *Klub Sportowy „Pogoń" – 51 250,00 zł,*
  - *Ludowy Zespół Sportowy „Jedność" – 16 500,00 zł,*
  - *Klub Sportowy „Korona" Dębno – 15 500,00 zł,*
  - *Klub Sportowy „Czarni" Ferdynandowo – 12 050,00 zł,*
  - *Uczniowski Klub Sportowy „Łobżonka" – 6 450,00 zł,*
  - *Aktywni dla wszystkich – 3 500,00 zł,*
- artykuły sportowe na WOŚP, turnieje – 250,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 6 205,35 zł, w tym: utrzymanie gminnych obiektów kultury fizycznej zgodnie z porozumieniem z ZGKiM – 6 150,00 zł, wpis do kalendarza imprez sportowych – 55,35 zł.

92695 Pozostała działalność
Wydatki tego rozdziału wynoszą **875,01** zł (0,58 % planu). W tym rozdziale realizowane są wydatki budżetowe na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu realizowane w ramach inicjatyw lokalnych i funduszu sołeckiego. Wydatki dotyczące inicjatyw lokalnych i w ramach funduszu sołeckiego będą realizowane w II półroczu br. Wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia – 875,01 zł, w tym: zakup tablic informacyjnych na place zabaw – 738,00 zł, zakup artykułów drobnych na gminne place zabaw – 137,01 zł.

W rozdziale tym zaplanowano środki na wydatki majątkowe w kwocie 25 000,00 zł do realizacji w II półroczu br.

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 (chodzi głównie o wydatki poniesione poniżej planu) co do rzeczywistych potrzeb w tym zakresie. Realizacja niektórych wydatków przesunięta została na II półrocze br. bądź termin płatności zaciągniętego zobowiązania przypada w II półroczu roku budżetowego.
Ocena ta będzie stanowiła podstawę do korekty planów budżetowych.

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

Znaczący udział w wykonanych wydatkach bieżących w pierwszym półroczu 2020 r. miały wynagrodzenia osobowe oraz naliczane od nich składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Plan oraz wykonanie przedstawiono w załączniku nr 4 do niniejszej informacji.

Plan wydatków na wynagrodzenia wraz z narzutami wg stanu na 30.06.2020 r. wynosił **16 277 138,37 zł** i został wykonany w kwocie **7 903 615,62 zł**, co stanowi **48,56 %** planu.

Wykonanie wydatków na wynagrodzenia powyżej 50 % w odniesieniu do planu miało miejsce w przypadku jednostek oświatowych - 51,29 % planu, co stanowi kwotę ~148 000 zł. Przekroczenie ma związek z nieplanowaną absencją nauczyciela, który przebywa na urlopie dla poratowania zdrowia oraz wypłatą odpraw emerytalnych, dla których nie rozwiązano rezerwy celowej.

Przekroczenia wystąpiły również w działach:
852 *Pomoc społeczna* – 54,51 % (kwota przekroczenia ponad plan 50 % - ~24 200 zł), w związku z jednorazową wypłatą odprawy emerytalnej, nagrody jubileuszowej oraz ekwiwalentu za niewykorzystany urlop pracownika przechodzącego na emeryturę. Kwota odprawy emerytalnej nie była planowana w rezerwie celowej.

853 *Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej* – 53,66 %; przekroczenie dotyczy realizacji projektu unijnego pn. „Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica". Wydatki ponoszone są zgodnie z warunkami projektu i zawartymi w tym zakresie umowami. Planuje się realizację planowanych wydatków do końca miesiąca sierpnia br.

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

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

Według wiedzy na dzień sporządzenia niniejszej informacji, mimo nieprzekroczenia 50 % planu wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, plan nie zabezpiecza przedmiotowych wydatków do końca roku budżetowego. Przyczyny należy upatrywać m.in. w nieplanowanej – zapowiadanej podwyżce wynagrodzeń dla nauczycieli.
Określenie niedoboru będzie wymagało przeprowadzenia ponownej analizy tych kosztów – wydatków, ze szczególnym uwzględnieniem organizacji nauki od początku roku szkolnego.

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

Kwota długu gminy Łobżenica na dzień 30.06.2020 r. wynosiła **23 669 018,34 zł** (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z) i w całości dotyczyła zaciągniętych kredytów bankowych oraz wyemitowanych papierów wartościowych. W okresie sprawozdawczym gmina osiągnęła przychody z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych w kwocie 4 000 000 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 421 816 zł.

Łączna kwota spłaconych rat kredytów w pierwszym półroczu 2020 r. wyniosła – 672 694 zł (plan – 1 671 888 zł), a odsetek i opłat związanych z obsługą długu – 318 869,49 zł (plan 700 000 zł), co stanowi odpowiednio 40,24 % oraz 45,55 % wykonania planu.

Obsługa posiadanego zadłużenia przebiega terminowo, zgodnie z harmonogramami spłaty oraz wykupu papierów wartościowych. Na koniec analizowanego okresu gmina **nie posiadała zobowiązań wymagalnych, jak również nie udzieliła w pierwszym półroczu 2020 roku poręczeń ani też gwarancji.**

2.1.4. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2020 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 30.06.2020 r. wynosi 1 032 088,47 zł**, w tym:

626 088,47 zł – plan dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych,
406 000,00 zł – plan dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.
Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy Łobżenica w pierwszym półroczu 2020 r. kształtowało się na poziomie 40,53 % i stanowiło kwotę 418 264,77 zł.

Realizacja planu dotacji **dla jednostek sektora finansów publicznych** wyniosła w pierwszym półroczu 2020 r. **297 014,77 zł** (47,44 % planu).
Udzielono następujących dotacji:

- w kwocie 78 014,77 zł (plan 120 000 zł) jako pomoc finansową dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie sali sportowej działającej przy Miejskim Ośrodku Wychowawczym,
- w kwocie 163 650 zł (plan 357 000 zł) dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury (GCK),
- w kwocie 26 000 zł (plan 67 500 zł) dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury na działalność biblioteki,
- w kwocie 3 350 zł (plan 10 000 zł) dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury na działalność izby muzealnej,
- dotacja celowa w kwocie 26 000 zł (plan 56 000 zł) na realizację zadań z zakresu sportu.

Wykonanie planu wydatków na dotacje z budżetu gminy (zgodnie z załącznikiem Nr 7 do uchwały budżetowej) przedstawiono w poniższych tabelach:

Tabela 12. Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w pierwszym półroczu 2020 r. (dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych)

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwoty dotacji					
				Podmiotowej		Przedmiotowej		Celowej	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
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 (*dotacja dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie łącza CEPIK)*					1 308,47	0,00
801	80195	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego *(utrzymanie hali sportowej - porozumienie z Powiatem Pilskim)*					120 000,00	78 014,77
851	85154	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących *(dotacja celowa na zadania związane z ochroną zdrowia - podejmowanie działań wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Łobżenica)*					14 280,00	0,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury *(Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy)*	357 000,00	163 650,00				

921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury *(Biblioteka)*	67 500,00	26 000,00				
921	92118	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury *(Izba muzealna)*	10 000,00	3 350,00				
926	92601	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych *(stadion)*					56 000,00	26 000,00
Razem				**434 500,00**	**193 000,00**	**0,00**	**0,00**	**191 588,47**	**104 014,77**

Tabela 13. Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w pierwszym półroczu 2020 r.
(dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych)

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwoty dotacji					
				Podmiotowej		Przedmiotowej		Celowej	
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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 *(dotacja dla gminnej spółki wodnej na zadania własne)*					10 000,00	10 000,00
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom *(dotacja na dofinansowanie zadań bezpieczeństwa p/pożarowego)*					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 *(dotacja celowa na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków)*					24 000,00	0,00

900	90005	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja celowa na dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła w 2020 roku					60 000,00	0,00
900	90095	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych *(dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych)*					12 000,00	6 000,00
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych *(dotacja na cele związane z ochroną zabytków)*					80 000,00	0,00
926	92605	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom *(dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom - na zadania w zakresie kultury fizycznej)*					210 000,00	105 250,00
			Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**406 000,00**	**121 250,00**

Ogółem dotacje	**434 500,00**	**193 000,00**	**0,00**	**0,00**	**597 588,47**	**225 264,77**

W okresie sprawozdawczym gmina Łobżenica udzieliła dotacji w kwocie 121 250 zł, co stanowi 29,86 % planu, następującym **jednostkom spoza sektora finansów publicznych**:
10 000 zł – dotacja celowa dla gminnej spółki wodnej na realizację zadań własnych gminy,
6 000 zł – dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych im. Tadeusza Kościuszki w Łobżenicy,
105 250 zł – dotacje celowe na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej.

2.1.5. Wykorzystanie rezerw

Uchwałą Nr XIV/117/19 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 20 grudnia 2019 r. uchwalono rezerwy w kwocie **903 000,00 zł**, w tym:
1) ogólną w wysokości 80 000,00 zł,
2) celowe w wysokości 823 000,00 zł, z tego na:
   a) potrzeby zarządzania kryzysowego – 115 000,00 zł,
   b) inicjatywy lokalne – 50 000,00 zł,
   c) inwestycyjne zadania drogowe – 450 000,00 zł,
   d) organizację prac społecznie użytecznych – 25 000,00 zł,
   e) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2020 i złożą wniosek o przejście na emeryturę – 143 000,00 zł,
   f) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących – 40 000 zł.

W trakcie sprawozdawczego półrocza rozdysponowano część rezerwy ogólnej w kwocie 27 100 zł, część rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 48 028 zł, całą rezerwę na organizację prac społecznie użytecznych w kwocie 25 000 zł, rezerwę na inicjatywy lokalne w kwocie 50 000 zł oraz część rezerwy stanowiącej zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących w kwocie 7 000 zł.

Stan rezerw na dzień 30.06.2020 r. wynosi 745 872 zł i dotyczy pozycji ujętych w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

wyszczególnienie	stan na 01.01.2020 r.	rozdysponowanie w I półroczu 2020 r.	podstawa rozdysponowania rezerwy	stan na 30.06.2020 r.
Rezerwa ogólna	**80 000,00**	**27 100,00**		**52 900,00**
		12 300,00	ZB* Nr 0050.27.2020 z dnia 28.02.2020 r.	
		9 800,00	ZB* Nr 0050.43.2020 z dnia 31.03.2020 r.	
		5 000,00	ZB* Nr 0050.52.2020 z dnia 15.04.2020 r.	

Rezerwy celowe, w tym na:	**823 000,00**	**178 056,00**		**692 972,00**
a) potrzeby zarządzania kryzysowego	115 000,00	48 028,00	ZB Nr 0050.36.2020 z dnia 16.03.2020 r.	66 972,00
		26 976,00	ZB Nr 0050.36.2020 z dnia 16.03.2020 r.	
		20 000,00	ZB Nr 0050.52.2020 z dnia 15.04.2020 r.	
		1 052,00	ZB Nr 0050.58.2020 z dnia 29.04.2020 r.	
b) inicjatywy lokalne	50 000,00	50 000,00	ZB Nr 0050.83.2020 r. z dnia 30.06.2020 r.	-
c) inwestycyjne zadania drogowe	450 000,00	-		450 000,00
d) organizację prac społecznie użytecznych	25 000,00	25 000,00	ZB Nr 0050.52.2020 z dnia 15.04.2020 r.	-
e) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2020 i złożą wniosek o przejście na emeryturę	143 000,00	-		143 000,00
f) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących	40 000,00	7 000,00	ZB* Nr 0050.83.2020 z dnia 30.06.2020 r.	33 000,00
RAZEM	**903 000,00**	**205 156,00**		**745 872,00**

* 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 5 do niniejszej informacji.

Realizacja wydatków z funduszu sołeckiego wyniosła 30,74 % planu. Niektóre z zadań się nie odbyły, a cześć z nich przesunięta została przez sołectwa na drugie półrocze br.

2.1.7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Uchwałą Nr XIV/116/19 z dnia 20 grudnia 2019 r. Rada Miejska w Łobżenicy przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową dla gminy Łobżenica na lata 2020-2034, ustalając w niej m.in. wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2020-2034, 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 oraz zarządzeniami Burmistrza Łobżenicy, dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej. Zmiany te dotyczyły uchwalonych wcześniej przedsięwzięć inwestycyjnych, jak również przyjętych wartości nakładów finansowych. Wprowadzono także nowe zadania inwestycyjne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łobżenica na lata 2020-2034 (WPF) na dzień 1 stycznia 2020 r. wartość przedsięwzięć wynosiła 23 644 354,57 zł (łączne nakłady finansowe), w tym limit wydatków na 2020 r. – 6 157 509,82 zł. Zaplanowane przedsięwzięcia wieloletnie na 2020 rok dotyczą wydatków bieżących w kwocie 225 884,27 zł i wydatków majątkowych w kwocie 5 931 625,55 zł.

Na dzień 1 stycznia 2020 r. w WPF gminy Łobżenica zapisanych było łącznie 21 przedsięwzięć, w tym pięć 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 2020 r.
			Od	Do		
wydatki bieżące					**1 285 050,67**	**225 884,27**
1	Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica - Poprawa dostępu do usług opiekuńczych i asystenckich	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	869 395,40	148 379,60
2	ERASMUS + pt. "MOSTY NAD OTWARTYMI UMYSŁAMI" -	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2020	134 991,85	27 030,00
3	ERASMUS + PT. "Zjednoczeni w różnorodności" -	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2020	75 233,42	16 044,67
4	Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica - Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	107 000,00	33 000,00
5	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	98 430,00	1 430,00
wydatki majątkowe					**22 359 303,90**	**5 931 625,55**
1	Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica - Stworzenie miejsca umożliwiającego promowanie i sprzedawanie wysokojakościowych, lokalnych produktów wytworzonych w gospodarstwach rolnych, co wpłynie na poprawę rynku zbytu produktów rolnych rolników prowadzących przetwórstwo na małą skalę, eliminując długie cykle i budowanie trwałych powiązań integracyjnych pomiędzy rolnikami a przetwórstwem	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2021	2 030 115,00	110 000,00
2	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada - Ochrona środowiska	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2020	8 312 648,68	4 103 265,55
3	Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobżenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2020	319 022,50	144 000,00

4	Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobżenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2020	975 922,50	470 000,00
5	Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	1 928 638,00	60 000,00
6	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym. - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	2 012 653,00	60 000,00
7	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	1 053 898,40	75 000,00
8	Termomodernizacja Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	750 720,46	85 000,00
9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierszno Wielkie- Dźwierszno Małe-Gródek-Witrogoszcz -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2029	2 450 000,00	0,00
10	Wniesienie wkładów do spółki z o.o ZGKiM - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	943 992,00	400 000,00
11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko – Piesno – Walentynowo – Kunowo - Kruszki - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2027	602 383,36	0,00
12	Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego - rozwój zasobów kultury	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	73 250,00	37 060,00
13	Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	120 000,00	120 000,00
14	Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy - etap II - poprawa warunków zaplecza sanitarno-szatniowego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	372 060,00	130 000,00
15	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	354 000,00	77 300,00
16	Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	60 000,00	60 000,00
Wydatki na przedsięwzięcia ogółem					**23 644 354,57**	**6 157 509,82**

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

wydatki bieżące (części 1.1 wykazu):

1) W przedsięwzięciu „Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica" (poz. 1.1.1.1) zwiększono limit wydatków w 2020 r. oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
2) W przedsięwzięciu ERASMUS+ pt. „Zjednoczeni w różnorodności" (poz. 1.1.1.3) zwiększono limit wydatków w 2020 r. oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
3) W przedsięwzięciu ERASMUS+ pt. „Mosty nad otwartymi umysłami" (poz. 1.1.1.2) zwiększono limit wydatków w 2020 r. oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
4) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie (przesunięcie z części 1.3.1 wykazu przedsięwzięć) pn. „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica" (poz. 1.1.1.4), ustalono okres realizacji przedsięwzięcia, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

wydatki majątkowe:

W części 1.1.2 załącznika (wydatki majątkowe)

1) Zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia pn. „Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica" (poz. 1.1.2.1) z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

2) Zwiększono o kwotę 154 800 zł łączne nakłady finansowe dla przedsięwzięcia 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" (poz. 1.1.2.2), zwiększono limit wydatków na rok 2020 oraz zaktualizowano limit zobowiązań dla przedsięwzięcia.

3) Zwiększono o kwotę 1 900 zł łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na rok 2020 o kwotę 3 600 zł dla przedsięwzięcia „Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica" (poz. 1.1.2.3). Zmieniono limit zobowiązań dla przedsięwzięcia.

4) Zwiększono o kwotę 30 710 zł łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na rok 2020 o kwotę 67 200 zł dla przedsięwzięcia „Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica" (poz. 1.1.2.4). Zaktualizowano limit zobowiązań dla przedsięwzięcia.

W części 1.3.2 załącznika (wydatki majątkowe)

1) W przedsięwzięciu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno - Ferdynandowo – Topola - Dźwierszno Wielkie - Dźwierszno Małe – Gródek - Witrogoszcz (poz. 1.3.2.1) wydłużono do roku 2030 okres realizacji oraz zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach.

2) W przedsięwzięciu pn. „Wniesienie wkładów do spółki z o.o. ZGKiM – realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022" (poz. 1.3.2.2) zaktualizowano limit zobowiązań.

3) W przedsięwzięciu pn. „Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy – etap II" (poz. 1.3.2.8) zwiększono o kwotę 40 400 zł łączne nakłady finansowe, zmieniono limit wydatków na rok 2020 oraz określono limit zobowiązań.

4) W przedsięwzięciu pn. „Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P" (poz. 1.3.2.10) określono limit zobowiązań.

5) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie (przesunięto z części 1.1 wykazu przedsięwzięć) pn. „Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica" (poz. 1.3.2.11), ustalono okres

realizacji, łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach. Nie planuje się wydatków w 2020 r., ponieważ planowane jest zlecenie opracowania dokumentacji projektowej, za którą płatność, z uwagi na czasochłonność opracowania, poniesiona zostanie w 2021 r. Określono limit zobowiązań do kwoty 498 048 zł.

6) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie inwestycyjne „Zakup dwóch kontenerów socjalnych" (poz. 1.3.2.12), ustalono okres realizacji, limit wydatków na rok 2020 oraz określono limit zobowiązań do kwoty 22 000 zł. Zadanie to planowane było w budżecie ubiegłorocznym jako jednoroczne. Z uwagi na dodatkowe procedury formalne oraz wymagania, jakim winny odpowiadać pomieszczenia na cele mieszkalne, realizacja zadania została wydłużona na kolejny rok.
7) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie (przesunięcie z części 1.3.2 wykazu przedsięwzięć) pn. „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica" (poz. 1.1.2.10), ustalono okres realizacji przedsięwzięcia, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

Po wprowadzonych zmianach łączne wydatki na przedsięwzięcia na dzień 30.06.2020 r. wynoszą 23 392 189,59 zł, w tym na zadania bieżące – 1 488 200,67 zł, na zadania majątkowe – 21 903 988,92 zł. Planowany limit wydatków na 2020 r. wynosi łącznie 9 853 059,90 zł, w tym na zadania bieżące – 443 434,35 zł i na zadania majątkowe – 9 409 625,55 zł.

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

Tabela 14. Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 30.06.2020 r.

L.p.	Nazwa zadania	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		planowane łączne nakłady finansowe	planowane do poniesienia w 2020 r.	Poniesione łączne nakłady finansowe do 30.06.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r.	Stopień realizacji planu (%)	UWAGI
			od	do						
Wydatki bieżące					**1 488 200,67**	**443 434,35**	**730 017,16**	**285 297,79**	**49,05**	
1	Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica - Poprawa dostępu do usług opiekuńczych i asystenckich	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	869 395,40	350 000,00	528 488,79	267 954,79	60,79	zadanie w trakcie realizacji
2	ERASMUS + pt. "Mosty nad otwartymi umysłami"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2020	134 991,85	41 857,33	93 166,15	0,00	69,02	zadanie w trakcie realizacji
3	ERASMUS + pt. "Zjednoczenie w różnorodności"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2020	75 233,42	17 147,02	58 239,72	0,00	77,41	zadanie w trakcie realizacji
4	Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	107 000,00	33 000,00	50 122,50	17 343,00	46,84	zadanie w trakcie realizacji
5	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	301 580,00	1 430,00	0,00	0,00	0,00	gmina otrzymała dofinansowanie do zadania - oczekiwanie na podpisanie umowy
Wydatki majątkowe					**21 903 988,92**	**9 409 625,55**	**7 784 005,33**	**5 214 045,48**	**35,54**	
1	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada Ochrona środowiska	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2020	8 467 448,68	7 558 065,55	5 409 981,55	4 486 161,15	63,89	zadanie w trakcie realizacji, planowane zakończenie VIII 2020 r.

2	Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobżenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2020	320 922,50	147 600,00	205 882,72	31 748,46	64,15	zadanie w trakcie realizacji - planowane zakończenie VIII 2020 r.
3	Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobżenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2020	1 006 632,50	537 200,00	543 502,72	72 479,10	53,99	zadanie w trakcie realizacji - planowane zakończenie VIII 2020 r.
4	Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	1 928 638,00	60 000,00	30 638,00	2 000,00	1,59	ogłoszono przetarg nieograniczony na wybór wykonawcy
5	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	2 012 653,00	60 000,00	44 653,00	2 000,00	2,22	ogłoszono przetarg nieograniczony na wybór wykonawcy
6	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	1 053 898,40	75 000,00	77 898,40	4 000,00	7,39	ogłoszono przetarg nieograniczony na wybór wykonawcy
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	2021	750 720,46	85 000,00	34 672,96	1 800,00	4,62	ogłoszono przetarg nieograniczony na wybór wykonawcy
8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierszno Wielkie-Dźwierszno Małe-Gródek-Witrogoszcz -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2030	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	zadanie nie jest obecnie realizowane
9	Wniesienie wkładów do spółki z o.o ZGKiM - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	943 992,00	400 000,00	930 804,00	398 784,00	98,60	zadanie w trakcie realizacji

10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko-Piesno-Walentynowo-Kunowo-Kruszki - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2027	602 383,36	0,00	0,00	0,00	0,00	zadanie nie jest obecnie realizowane
11	Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego - rozwój zasobów kultury	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	73 250,00	37 060,00	30 511,00	24 395,00	41,65	trwają czynności związane ze zmianą sposobu użytkowania
12	Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	120 000,00	120 000,00	971,06	971,06	0,81	zlecono opracowanie dokumentacji projektowej
13	Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy - etap II - poprawa warunków zaplecza sanitarno - szatniowego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	412 460,00	170 400,00	366 336,71	166 336,71	88,82	zadanie zakończone
14	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	1 092 990,02	77 300,00	23 370,00	23 370,00	2,14	gmina otrzymała dofinansowanie do zadania - oczekiwanie na podpisanie umowy
15	Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	60 000,00	60 000,00	1 845,00	0,00	3,08	zlecono opracowanie dokumentacji projektowej
16	Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica - Stworzenie miejsca umożliwiającego promowanie i sprzedawanie wysokojakościowych, lokalnych produktów wytworzonych w gospodarstwach rolnych, co wpłynie na poprawę rynku zbytu produktów rolnych rolników prowadzących przetwórstwo na małą skalę, eliminując długie cykle i budowanie trwałych powiązań integracyjnych pomiędzy rolnikami a przetwórstwem	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2021	500 000,00	0,00	1 951,20	0,00	0,00	zadanie w trakcie realizacji - opracowywanie dokumentacji w innej formule wykonawczej
17	Zakup dwóch kontenerów socjalnych - Poprawa warunków mieszkalnych najbardziej potrzebujących mieszkańców gminy	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	108 000,00	22 000,00	80 987,01	0,00	74,99	zlecono opracowanie dokumentacji projektowej
Razem					**23 392 189,59**	**9 853 059,90**	**8 514 022,49**	**5 499 343,27**	**36,40**	

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

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

2.1.8. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie pierwszego półrocza 2020 r.

Ustalony w uchwale budżetowej plan wydatków uwzględniał wydatki na realizację programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. Na początek okresu sprawozdawczego plan ten wynosił 18 463 239,21 zł (limit wydatków w 2020 r. – kwota 5 298 719,82 zł), w tym: na wydatki bieżące – 1 079 620,67 zł (limit wydatków w 2020 r. – 191 454,27 zł), na wydatki majątkowe – 17 383 618,54 zł (limit wydatków w 2020 r. w kwocie 5 107 265,55 zł).

Plan ten obejmował 11 zadań (3 zadania bieżące oraz 8 zadań majątkowych) i dotyczy następujących przedsięwzięć wieloletnich:

<u>wydatki bieżące – stan na 01.01.2020 r.</u>

1) **„Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica”.** Realizacja zadania przewidziana została na lata 2018-2020, a jego łączne nakłady finansowe wynoszą 869 395,40 zł. Projekt realizowany jest przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżenicy.

2) **ERASMUS + pt. „MOSTY NAD OTWARTYMI UMYSŁAMI”.** Realizacja zadania ustalona została na lata 2018-2020, łączne nakłady finansowe wynoszą 134 991,85 zł. Projekt realizowany jest przez Szkołę Podstawową w Fanianowie.

3) **ERASMUS + pt. „ZJEDNOCZENI W RÓŻNORODNOŚCI”.** Realizacja zadania ustalona została na lata 2018-2020, łączne nakłady finansowe wynoszą 75 233,42 zł. Projekt realizowany jest przez Szkołę Podstawową w Fanianowie.

W trakcie pierwszego półrocza br. dokonano następujących zmian:

1) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica” (poz. 1.1.1.4),

którego celem jest stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego. Ustalono okres realizacji zadania, łączne nakłady finansowe, limit wydatków w 2020 r. oraz limit zobowiązań.

2) W przedsięwzięciu „Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica" (poz. 1.1.1.1) zwiększono limit wydatków w 2020 r. oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
3) W przedsięwzięciu ERASMUS+ pt. „Zjednoczeni w różnorodności" (poz. 1.1.1.3) zwiększono limit wydatków w 2020 r. oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
4) W przedsięwzięciu ERASMUS+ pt. „Mosty nad otwartymi umysłami" (poz. 1.1.1.2) zwiększono limit wydatków w 2020 r. oraz zaktualizowano limit zobowiązań.

Po wprowadzonych zmianach łączne nakłady na zadania bieżące wynoszą 1 381 200,67 zł a limit wydatków w roku 2020 stanowi kwotę 410 434,35 zł.

wydatki majątkowe – stan na 01.01.2020 r.

1) **„Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica - Stworzenie miejsca umożliwiającego promowanie i sprzedawanie wysokojakościowych, lokalnych produktów wytworzonych w gospodarstwach rolnych, co wpłynie na poprawę rynku zbytu produktów rolnych rolników prowadzących przetwórstwo na małą skalę, eliminując długie cykle i budowanie trwałych powiązań integracyjnych pomiędzy rolnikami a przetwórstwem".** Realizacja zadania zaplanowana w latach 2017-2021, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 2 030 115,00 zł, limit wydatków w 2020 r. stanowi kwotę 110 000 zł. Inwestycja realizowana przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica.
2) **„Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada".** Realizacja zadania planowana w latach 2015-2020, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 8 312 648,68 zł, limit wydatków w 2020 r. stanowi kwotę 4 103 265,55 zł. Inwestycja realizowana przez Urząd Miejski Gminy Łobżenicy wspólnie z partnerem – Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobżenicy Spółka z o.o.
3) **„Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica".** Celem przedsięwzięcia jest stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobżenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury – obiektów pełniących funkcje kulturalne. Realizacja inwestycji planowana jest w latach 2016-2020, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 319 022,50 zł, limit wydatków w 2020 r. stanowi kwotę 144 000 zł. Przedsięwzięcie realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica.
4) **„Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica".** Realizacja inwestycji planowana jest w latach 2016-2020, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 975 922,50 zł, limit wydatków w 2020 r. stanowi kwotę 470 000 zł. Przedsięwzięcie realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica.
5) **„Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy".** Inwestycja planowana do realizacji w latach 2016-2021, łączna wartość nakładów inwestycyjnych

wynosi 1 928 638 zł, limit wydatków w 2020 r. wynosi 60 000 zł. Przedsięwzięcie realizowane jest przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica.

6) **„Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym”.** Realizacja przedsięwzięcia planowana w latach 2016-2021, łączna wartość nakładów finansowych wynosi 2 012 653 zł, limit wydatków w 2020 r. stanowi 60 000 zł.
7) **„Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Łobżenicy”.** Realizacja przedsięwzięcia planowana w latach 2016-2021, łączne nakłady inwestycyjne wynoszą 1 053 898,40 zł, limit wydatków w 2020 r. wynosi 75 000 zł.
8) **„Termomodernizacja Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy”.** Inwestycja planowana do realizacji w latach 2016-2021, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 750 720,46 zł, limit wydatków w 2020 r. stanowi 85 000 zł.

Celem zadań wymienionych w poz. 5-8 jest poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej.

W trakcie pierwszego półrocza 2020 r. dokonano zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Zmiany te dotyczyły następujących zadań inwestycyjnych:

1) Zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia pn. „Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica” (poz. 1.1.2.1) z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.
2) Zwiększono o kwotę 154 800 zł łączne nakłady finansowe dla przedsięwzięcia 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” (poz. 1.1.2.2).
3) Zwiększono o kwotę 1 900 zł łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na rok 2020 o kwotę 3 600 zł dla przedsięwzięcia „Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica” (poz. 1.1.2.3).
4) Zwiększono o kwotę 30 710 zł łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na rok 2020 o kwotę 67 200 zł dla przedsięwzięcia „Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica” (poz. 1.1.2.4).
5) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica”. Ustalono okres realizacji zadania, łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach (poz. 1.1.2.10).

Po wprowadzonych zmianach łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia majątkowe wynoszą 16 633 903,56 zł, a limit wydatków w roku 2020 stanowi kwotę 8 600 165,55 zł.

Plan wydatków uwzględniający wydatki na realizację programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, po wprowadzonych zmianach wynosi łącznie 18 015 104,23 zł (łączne nakłady finansowe), zaś limit wydatków w roku 2020 stanowi kwotę 9 010 599,90 zł.

2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Pierwotny plan wydatków majątkowych wynosił 8 852 935,55 zł i wzrósł w trakcie pierwszego półrocza roku sprawozdawczego do kwoty **12 348 935,55 zł**. Plan wydatków majątkowych został zrealizowany w **44,81 %**, a wydatki na zadania majątkowe wyniosły **5 532 966,25 zł**.

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

dział	treść	plan na 30.06.2020 r.	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
600	Transport i łączność	2 483 310,00	11 474,46	0,46
700	Gospodarka mieszkaniowa	22 000,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	75 000,00	4 000,00	5,33
758	Różne rozliczenia	450 000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	120 000,00	4 000,00	3,33
851	Ochrona zdrowia	85 000,00	1 800,00	2,12
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 054 065,55	5 207 164,96	64,65
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	864 160,00	138 190,12	15,99
926	Kultura fizyczna	195 400,00	166 336,71	85,13
Razem		**12 348 935,55**	**5 532 966,25**	**44,81**

Poziom wykonania wydatków majątkowych w pierwszym półroczu 2020 r. wynika w głównej mierze z ich budowlanego charakteru. Większość zadań majątkowych jest w trakcie realizacji i wydatki poniesione zostaną w drugim półroczu br.

Najwięcej zadań o charakterze inwestycyjnym zrealizowano w zadaniach związanych z gospodarką komunalną i ochroną środowiska. Na zadania inwestycyjne w innych działach wydatkowano mniej środków budżetowych lub nie wydatkowano w ogóle.

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

Tabela 15. Realizacja wydatków majątkowych w pierwszym półroczu 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania majątkowego	Plan na 01.01.2020 r.	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wyk.	Źródło finansowania	
								środki własne gminy	WFOGR/ Min.Sportu/WUW
600			**Transport i łączność**	**2 465 310,00**	**2 483 310,00**	**11 474,46**	**0,47**	**11 474,46**	**-**
	60016		Drogi publiczne gminne	2 465 310,00	2 483 310,00	11 474,46	0,47	11 474,46	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 465 310,00	2 465 310,00	11 474,46	0,47	11 474,46	-
			Przebudowa drogi gminnej nr 129056P Łobżenica - Kościerzyn Mały	2 285 310,00	2 285 310,00	10 503,40	0,46	10 503,40	-
			Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P	60 000,00	60 000,00	-	-	-	-
			Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy	120 000,00	120 000,00	971,06	0,81	971,06	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	-	18 000,00	-	-	-	-
			Zakup nieruchomości w Kunowie - działka nr 280/9	-	18 000,00	-	-	-	
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**-**	**22 000,00**	**-**	-	**-**	**-**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	-	22 000,00	-	-	-	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	22 000,00	-	-	-	-
			Zakup dwóch kontenerów socjalnych(wraz z transportem i montażem) w celu zapewnienia mieszkań socjalnych dla najbardziej potrzebujących mieszkańców	-	22 000,00	-	-	-	-
750			**Administracja publiczna**	**75 000,00**	**75 000,00**	**4 000,00**	5,33	**4 000,00**	**-**
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75 000,00	75 000,00	4 000,00	5,33	4 000,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00	75 000,00	4 000,00	5,33	4 000,00	-

			Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica	75 000,00	75 000,00	4 000,00	5,33	4 000,00	-
758			**Różne rozliczenia**	**450 000,00**	**450 000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	450 000,00	450 000,00	-	-	-	-
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	450 000,00	450 000,00	-	-	-	-
			Rezerwa celowa na inwestycje i wydatki inwestycyjne - zadania drogowe	450 000,00	450 000,00	-	-	-	-
801			**Oświata i wychowanie**	**120 000,00**	**120 000,00**	**4 000,00**	3,33	**4 000,00**	**-**
	80101		Szkoły podstawowe	60 000,00	60 000,00	2 000,00	3,33	2 000,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	60 000,00	2 000,00	3,33	2 000,00	-
			Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym	60 000,00	60 000,00	2 000,00	3,33	2 000,00	-
	80104		Przedszkola	60 000,00	60 000,00	2 000,00	3,33	2 000,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	60 000,00	2 000,00	3,33	2 000,00	-
			Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy	60 000,00	60 000,00	2 000,00	3,33	2 000,00	-
851			**Ochrona zdrowia**	**85 000,00**	**85 000,00**	**1 800,00**	2,12	**1 800,00**	**-**
	85195		Pozostała działalność	85 000,00	85 000,00	1 800,00	2,12	1 800,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00	85 000,00	1 800,00	2,12	1 800,00	-
			Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy	85 000,00	85 000,00	1 800,00	2,12	1 800,00	-
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**4 709 265,55**	**8 054 065,55**	**5 207 164,96**	64,65	**5 207 164,96**	**-**
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 527 265,55	7 982 065,55	5 201 164,96	65,16	5 201 164,96	-
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	400 000,00	400 000,00	398 784,00	99,70	398 784,00	-
			Wniesienie wkładu do spółki z o.o. ZGKiM	400 000,00	400 000,00	398 784,00	99,70	398 784,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 695 265,55	3 545 265,55	2 189 006,48	61,74	2 189 006,48	-

			Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada	1 695 265,55	3 545 265,55	2 189 006,48	61,74	2 189 006,48	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 408 000,00	4 012 800,00	2 613 374,48	65,13	2 613 374,48	-
			Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada	2 408 000,00	4 012 800,00	2 613 374,48	65,13	2 613 374,48	-
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 000,00	24 000,00	-	-	-	-
			Dotacja do przydomowych oczyszczalni ścieków	24 000,00	24 000,00	-	-	-	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	60 000,00	60 000,00	-	-	-	-
		6230	Dotacje celowe 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	-	-	-	-
			Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła	60 000,00	60 000,00	-	-	-	-
	90095		Pozostała działalność	122 000,00	12 000,00	6 000,00	50,00	6 000,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00	0,00	0,00	-	0,00	-
			Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica	110 000,00	0,00	0,00	-	0,00	-

		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00	12 000,00	6 000,00	50,00	6 000,00	-
			Dotacja dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych (przeznaczonych na budowę lub modernizację infrastruktury ogrodowej)	12 000,00	12 000,00	6 000,00	50,00	6 000,00	-
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**793 360,00**	**864 160,00**	**138 190,12**	15,99	**138 190,12**	-
	92101		Instytucje kinematografii	37 060,00	37 060,00	24 395,00	65,83	24 395,00	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 060,00	37 060,00	24 395,00	65,83	24 395,00	-
			Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego	37 060,00	37 060,00	24 395,00	65,83	24 395,00	
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	679 000,00	749 800,00	113 795,12	15,18	113 795,12	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00	65 000,00	9 567,56	14,72	9 567,56	-
			Przebudowa dachu budynku świetlicy wiejskiej w m. Kruszki	50 000,00	50 000,00	-	-	-	-
			Wykonanie nowego ogrodzenia przy świetlicy wiejskiej w Ratajach	15 000,00	15 000,00	9 567,56	63,78	9 567,56	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	347 810,00	347 810,00	45 616,00	13,12	45 616,00	-
			Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica	266 210,00	266 210,00	26 603,00	9,99	26 603,00	-
			Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica	81 600,00	81 600,00	19 013,00	23,30	19 013,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	266 190,00	336 990,00	58 611,56	17,39	58 611,56	-
			Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica	203 790,00	270 990,00	45 876,10	16,93	45 876,10	-

			Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica	62 400,00	66 000,00	12 735,46	19,30	12 735,46	-
	92195		Pozostała działalność	77 300,00	77 300,00	-	-	-	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	77 300,00	77 300,00	-	-	-	-
			Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica	77 300,00	77 300,00	-	-	-	-
926			**Kultura fizyczna**	**155 000,00**	**195 400,00**	**166 336,71**	85,13	**166 336,71**	**-**
	92601		Obiekty sportowe	130 000,00	170 400,00	166 336,71	97,62	166 336,71	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	170 400,00	166 336,71	97,62	166 336,71	-
			Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy - etap II	130 000,00	170 400,00	166 336,71	97,62	166 336,71	-
	92695		Pozostała działalność	25 000,00	25 000,00	-	-	-	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	25 000,00	-	-	-	-
			Budowa Otwartej Strefy Aktywności w Dźwiersznie Małym przy Szkole Podstawowej	25 000,00	25 000,00	-	-	-	-
Razem				**8 852 935,55**	**12 348 935,55**	**5 532 966,25**	**44,81**	**5 532 966,25**	**-**

Szczegółowe informacje na temat zrealizowanych zadań inwestycyjnych w pierwszym półroczu 2020 r. przedstawione zostały w dalszej części niniejszego opracowania.

2.3. Informacja z realizacji inwestycji na terenie gminy Łobżenica zaplanowanych w budżecie na 2020 rok

Do realizacji w bieżącym roku zaplanowane zostały następujące inwestycje.

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

Zadanie jest w trakcie realizacji. Planowana jest do wykupu pozostała część wydzielonych działek zajętych pod drogę. Zakres rzeczowy inwestycji planowanej do wykonania w roku bieżącym obejmuje prace na odcinku 1 950 m.b. z tym, że na pierwszym odcinku przebudowywanym w 2019 zostaną przeprowadzone prace związane z wyrównaniem nawierzchni z kruszywa, na odcinku kolejnych 950 m.b. prace będą dotyczyć przebudowy drogi w technologii analogicznej jak dla etapu I. Całość odcinka zostanie pokryta nawierzchnią bitumiczną.

Wnioskowana całkowita wartość inwestycji wynosi 2 285 310 zł, kwota uzyskanej pomocy finansowej- 1 142 655 zł, lecz nie więcej niż 63,63% kosztów kwalifikowalnych.

Ogłoszenie przetargu nieograniczonego na wybór wykonawcy planowane jest na miesiąc lipiec br. W bieżącym roku wydatkowano kwotę 11 474,46 zł – wydatek związany z regulacją prawa własności gruntów wydzielonych pod drogę i przejmowanych przez Gminę w ramach umów kupna-sprzedaży na podstawie sporządzonych protokołów uzgodnień.

2. Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P

W roku 2020 przeprowadzono zapytanie ofertowe celem wyboru wykonawcy dokumentacji projektowej na przebudowę mostu. Odrębnie zlecono uzyskanie pozwolenia na rozbiórkę mostu. Rozbiórka jest konieczna z uwagi na decyzję nadzoru budowalnego nakazującą gminie dokonanie całkowitego rozebrania mostu. Gmina przystąpiła do uzyskania stosowanych zezwoleń celem realizacji nałożonych obowiązków. W miesiącu lipcu planuje się dokonać rozeznania cenowego celem przystąpienia do trwałej rozbiórki mostu.

Jednocześnie zlecono przygotowanie dokumentacji na przebudowę mostu – przy przyjęciu założenia zmniejszenia tonażu mostu tak, aby koszt inwestycji był jak najmniejszy. Wykonawca dokumentacji w kwietniu br. złożył wniosek o wydanie decyzji środowiskowej. Planowany termin uzyskania pozwolenia na budowę wraz z dokumentacją projektową przewiduje się na IV kwartał br.

3. Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy

Gmina Łobżenica zleciła wykonanie dokumentacji projektowej. Zadanie planowane do zrealizowania przy dofinansowaniu ze środków ministerialnych w latach przyszłych (Fundusz Dróg Samorządowych).

Wartość zadania nie jest znana na dzień sprawozdania – dokumentacja jest w trakcie przygotowania. Możliwe jest uzyskanie dofinansowania do zadania na poziomie do 80 % kosztów kwalifikowalnych inwestycji. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 971,06 zł na pozyskanie materiałów niezbędnych do przygotowania formalnego inwestycji.

4. Zakup nieruchomości w Kunowie – działka nr 280/9

Środki zabezpieczone w budżecie w wysokości 18 000 zł, planowane do wydatkowania w III kwartale – po przeprowadzeniu wszystkich czynności niezbędnych do zawarcia aktu notarialnego. Wydatek związany z regulacją stanu prawnego drogi w miejscowości Kunowo – działka nr 280/9 została wyodrębniona z działki osoby prywatnej, gdyż stanowi drogę gruntową. Wykup poprzedzony Uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy.

5. Zakup dwóch kontenerów socjalnych(wraz z transportem i montażem) w celu zapewnienia mieszkań socjalnych dla najbardziej potrzebujących mieszkańców

Na realizację zadania zabezpieczono środki w wysokości 22 000 zł. Wydatek związany z pokryciem kosztów wykonania dachu i podłączenia zasilania energetycznego. Wydatkowanie środków planowane w III kwartale br.

6. Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica

Dla przedmiotowego zadania podpisano umowę o dofinansowanie realizacji projektu. Środki zabezpieczone w budżecie stanowią zabezpieczenie wkładu własnego zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie prac termomodernizacyjnych obiektów użyteczności publicznej w gminie Łobżenica oraz środki pochodzące z dotacji.

W związku z planowanym ogłoszeniem przetargu na wybór wykonawcy przedmiotowego zadania zlecono dokonanie aktualizacji dokumentacji projektowej – pod kątem wymogów stawianych przez ustawę prawo zamówień publicznych. W tym celu zlecono dokonanie aktualizacji kosztorysów oraz dokumentacji przetargowej. Przystąpiono tym samym do weryfikacji zakresu przedsięwzięcia i aktualizacji dokumentów niezbędnych do ogłoszenia przetargu na wybór wykonawcy zadania inwestycyjnego. Przetarg ogłoszono 19.06.2020 roku.

Środki wydatkowane na dzień 30.06.2020 r. stanowią kwotę 4 000 zł i związane są z koniecznością wykonania aktualizacji dokumentacji pod ogłoszony przetarg nieograniczony.

7. Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne

Rezerwa stanowi zabezpieczenie środków finansowych na potrzeby realizacji zadań drogowych. Łącznie zabezpieczono kwotę 450 000 zł – na dzień 30.06.2020 r. rezerwa nie została rozdysponowana.

8. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym

Dla przedmiotowego zadania podpisano umowę o dofinansowanie realizacji projektu. Środki zabezpieczone w budżecie stanowią zabezpieczenie wkładu własnego zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie prac termomodernizacyjnych obiektów użyteczności publicznej w gminie Łobżenica oraz środki pochodzące z dotacji.

W związku z planowanym ogłoszeniem przetargu na wybór wykonawcy przedmiotowego zadania zlecono dokonanie aktualizacji dokumentacji projektowej – pod kątem wymogów stawianych przez ustawę prawo zamówień publicznych. W tym celu zlecono dokonanie aktualizacji kosztorysów oraz dokumentacji przetargowej. Przystąpiono tym samym do weryfikacji zakresu przedsięwzięcia i aktualizacji dokumentów niezbędnych do ogłoszenia przetargu na wybór wykonawcy zadania inwestycyjnego. Przetarg ogłoszono 19.06.2020 roku.

Prowadzone są uzgodnienia z Urzędem Marszałkowskim na temat wyrażenia zgody na zmianę założeń we wniosku i wyrażenia zgody na zmianę źródła ciepła w budynku Szkoły w Dźwiersznie Małym. Stąd termin rozstrzygnięcia procedury przetargowej będzie dopiero po otrzymaniu stosowanej zgody z UMWW. Nie jest znany termin rozstrzygnięcia, ale przewiduje się, że będzie to wrzesień br. Instytucja Zarządzająca wyraziła zgodę na wydłużenie terminu realizacji – z ostatecznym w roku 2022.

Środki wydatkowane na dzień 30.06.2020 r. stanowią kwotę 2 000 zł i zostały poniesione w związku z koniecznością wykonania aktualizacji dokumentacji pod ogłoszony przetarg nieograniczony.

9. Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy

Dla przedmiotowego zadania podpisano umowę o dofinansowanie realizacji projektu. Środki zabezpieczone w budżecie stanowią zabezpieczenie wkładu własnego zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie prac termomodernizacyjnych obiektów użyteczności publicznej w gminie Łobżenica oraz środki pochodzące z przyznanej dotacji.

W związku z planowanym ogłoszeniem przetargu na wybór wykonawcy przedmiotowego zadania zlecono dokonanie aktualizacji dokumentacji projektowej – pod kątem wymogów stawianych przez ustawę prawo zamówień publicznych. W tym celu zlecono dokonanie aktualizacji kosztorysów oraz dokumentacji przetargowej. Przystąpiono tym samym do weryfikacji zakresu przedsięwzięcia i aktualizacji dokumentów niezbędnych do ogłoszenia przetargu na wybór wykonawcy zadania inwestycyjnego. Przetarg ogłoszono 19.06.2020 roku.

Środki wydatkowane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 2 000 zł i zostały poniesione w związku z koniecznością wykonania aktualizacji dokumentacji pod ogłoszony przetarg nieograniczony.

10. Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy

Dla przedmiotowego zadania podpisano umowę o dofinansowanie realizacji projektu. Środki zabezpieczone w budżecie stanowią zabezpieczenie wkładu własnego zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie prac termomodernizacyjnych obiektów użyteczności publicznej w gminie Łobżenica oraz środki pochodzące z przyznanej dotacji.

W związku z planowanym ogłoszeniem przetargu na wybór wykonawcy przedmiotowego zadania zlecono dokonanie aktualizacji dokumentacji projektowej – pod kątem wymogów stawianych przez ustawę prawo zamówień publicznych. W tym celu zlecono dokonanie aktualizacji kosztorysów oraz dokumentacji przetargowej. Przystąpiono tym samym do

weryfikacji zakresu przedsięwzięcia i aktualizacji dokumentów niezbędnych do ogłoszenia przetargu na wybór wykonawcy zadania inwestycyjnego. Przetarg ogłoszono 19.06.2020 roku.

Środki wydatkowane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 1 800 zł zostały poniesione w związku z koniecznością wykonania aktualizacji dokumentacji pod ogłoszony przetarg nieograniczony.

11. Wniesienie wkładów do spółki z o.o. – ZGKiM – realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu i rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022

W budżecie zabezpieczono środki w wysokości 400 000 zł. Przekazanie środków na realizację zadań wynikających z Wieloletniego planu następuje w drodze uchwały Rady Miejskiej. Na dzień 30.06.20202 przekazano do Spółki środki w wysokości 398 784,00 zł.

12. 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

Wykonawca przystąpił do rozpoczęcia prac budowalnych. Nadzór merytoryczny nad przebiegiem rzeczowym zadania zgodnie z podpisaną umową o współpracy powinien sprawować ZGKiM w Łobżenicy sp. z o.o. Zgodnie z podpisanym aneksem do umowy o dofinansowanie projektu ze środków unijnych spółka stanowi partnera projektu, prowadzi nadzór merytoryczny.

Trwa realizacja przedmiotowej inwestycji. Rozliczenia inwestycji prowadzone jest przez Referat Gospodarki i Planowania Przestrzennego.
Na dzień 30.06.2020 roku wydatkowano środki w następujących kwotach:
- wkład własny gminy – 2 613 374,48 zł
- środki z dotacji – 2 189 006,48 zł

Wykonawca złożył wniosek o wydłużenie terminu realizacji, powołując się na ustawę dotyczącą COVID-19. Wniosek uznano za zasadny i wydłużono termin realizacji do 30.08.2020 r. Skutkuje to wydłużeniem terminu realizacji umowy również z Inspektorem Nadzoru.

13. Dotacja do przydomowych oczyszczalni ścieków

Program dotacji do przydomowych oczyszczalni ścieków jest realizowany zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej oraz regulaminem konkursu. W pierwszym półroczu br. złożono 10 wniosków o dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni. Podpisano umowy na refundację poniesionych kosztów. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono przedmiotowych wydatków.

14. Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła

Gmina zabezpieczyła środki na dofinansowanie w wysokości 60 tys. zł. Podjęto stosowną uchwałę Rady Miejskiej umożliwiającej przeprowadzenie naboru wniosków.

Nabór wniosków ogłoszono z terminem składania do końca sierpnia 2020 roku. Na bieżąco podpisywane są umowy dofinansowujące z mieszkańcami, których wnioski spełniają wymogi

formalne. Przewiduje się, że zaplanowana alokacja wykorzystana zostanie w 100 %. Na dzień 30.06.2020 r. środki nie zostały wydatkowane.

15. Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica

Zadanie objęte umową o dofinansowanie. Z uwagi na brak skutecznego przeprowadzenia przetargu na wybór wykonawcy w trybie zaprojektuj i wybuduj w 2019 roku (brak zainteresowanych oferentów) wystąpiono z wnioskiem o aneksowanie warunków dofinansowania. Zawarty aneks do umowy dopuszcza realizację projektu dwuetapowo – w pierwszym etapie wykonanie dokumentacji projektowej oraz kolejno realizację inwestycji. W roku obecnym ogłoszono przetarg na wybór wykonawcy dokumentacji projektowej. W ramach przetargu nieograniczonego wpłynęły dwie oferty: kolejno na wartość: 133 651,80 zł oraz 159 900 zł. Obie oferty przewyższają wartość zabezpieczoną w budżecie na ten rok tj. 110 tys.zł. Przetarg unieważniono. Z uwagi na brak zgody ze strony Instytucji dofinansowującej na temat wydłużenia terminu realizacji inwestycji podjęto decyzję o odstąpieniu od realizacji projektu. Umowa została rozwiązana. Nie wydatkowano środków zabezpieczonych na ten rok.

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

Dotacja została przyznana zgodnie ze złożonym wnioskiem. Podpisano umowę o przyznaniu dotacji. Przekazano pierwszą transzę środków zgodnie z warunkami umowy dotacji. Na dzień 30.06.2020 r. przekazano dotację w wysokości 6 000 zł – tj. 50 % zabezpieczonych środków.

17. Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kulturalnych województwa wielkopolskiego

Nabór wniosków o dofinansowanie prowadzony był w terminie od 30 czerwca do 28 września 2018 r. przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, Departament Wdrażania Programu Regionalnego. Gmina Łobżenica na mocy podpisanego porozumienia stała się Uczestnikiem/ Partnerem w Projekcie, dla którego wniosek o dofinansowanie złożyło Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski.

W wyniku przeprowadzonej oceny formalnej i merytorycznej Uchwałą nr 283/2019 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 31 stycznia 2019 roku, projekt złożony przez Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski znalazł się na 1 pozycji projektów ocenionych pozytywnie i rekomendowanych do dofinansowania.

Projekt Gminy Łobżenica zakłada adaptację jednego z pomieszczeń zlokalizowanych w Szkole Podstawowej im. Komisji Edukacji Narodowej w Łobżenicy, przy ul. Mickiewicza 20a na małe kino społecznościowe. Zakres prac wymaga dokonania zmiany sposobu użytkowania pomieszczenia szkolnego na miejsce usług dla mieszkańców zgodnie z warunkami określonymi przez Starostwo Powiatowe. Zlecono przygotowanie dokumentacji na potrzeby zmiany sposobu użytkowania i otrzymania pozwolenia na budowę. Gmina otrzymała stosowane pozwolenia na budowę. Przewidywany termin ogłoszenia procedury przetargowej sierpień/wrzesień br. Instytucja finansująca, z uwagi na COVID wydłużyła termin realizacji całego projektu do roku 2021.

Na dzień 30.06.2020 r. wydatkowano środki w wysokości 24 395 zł na usługi związane z uzyskaniem stosownych zezwoleń i wynikające z obsługi wniosku.

18. Przebudowa dachu budynku świetlicy wiejskiej w m. Kruszki

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

19. Wykonanie nowego ogrodzenia przy świetlicy wiejskiej w Ratajach.

W roku 2020 zlecono przygotowanie i montaż przęseł ogrodzeniowych. Zadanie finansowane z funduszu sołeckiego. Zadanie zostało wykonane i na dzień 30.06.2020 wykorzystano 9 567,56 zł.

20. Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica

Zadanie inwestycyjne realizowane w ramach wniosku objętego dofinansowaniem, który dotyczy dwóch obiektów; świetlica wiejska w Luchowie oraz Kunowie. Uchwałą Nr 5658/2018 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 26 lipca 2018 r. zatwierdzony został do przyznania pomocy.
W roku 2019 – w okresie do października wykonawca wykonał stan surowy zamknięty budynku. Prace przebiegały zgodnie z harmonogramem. W roku 2020 inwestycja jest kontynuowana zgodnie z harmonogramem. Zgodnie z raportami ze stanu realizacji inwestycji widoczne są opóźnienie w wykonaniu prac zleconych podwykonawcom. Wykonawca złożył również pismo wskazujące, że przewiduje możliwość wystąpienia o wydłużenie terminu realizacji inwestycji.

Inwestycja płatna jest po zakończeniu robót budowlanych. Zakończenie inwestycji planowane jest w sierpniu br.

21. Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica

Zadanie inwestycyjne realizowane w ramach wniosku objętego dofinansowaniem, który dotyczy dwóch obiektów; świetlica wiejska w Luchowie oraz Kunowie. Uchwałą Nr 5658/2018 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 26 lipca 2018 r. zatwierdzony został do przyznania pomocy.
Projekt zakłada kompleksową przebudowę świetlic wiejskich w miejscowości Luchowo oraz Kunowo z dwuetapowym z okresem realizacji na 2019 i 2020 rok.
W roku 2019 – w okresie do października wykonawca wykonał stan surowy zamknięty budynku. Prace przebiegały zgodnie z harmonogramem.

.
W roku 2020 inwestycja jest kontynuowana zgodnie z harmonogramem. Planuje się terminowy odbiór inwestycji.

22. Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica

Na realizację zadania złożono wniosek o dofinansowanie w ramach ogłoszonego naboru na edukację ekologiczną w ramach WRPO 2014-2020.
W marcu ogłoszono wyniki konkursu – gmina uzyskała 21 na 23 maksymalne punkty. Zgodnie z prawną możliwością złożono protest w zakresie nieprzyznanych dwóch punktów, które dotyczyły jednego kryterium i przyznawane były na zasadzie 1 punkt lub 3 punkty. Protest gminy został uznany za zasadny i słuszny. Przyznano dodatkowe punkty i projekt znalazł się na liście rankingowej do dofinansowania.
Na dzień 30.06.2020 r. nie wydatkowano środków przewidzianych w budżecie na ten rok. Procedura przetargowa na roboty budowalne przewidziana jest na IV kwartał tego roku.

23. Budowa Otwartej Strefy Aktywności w Dźwiersznie Małym przy Szkole Podstawowej

W ramach przedmiotowego zadania planowano złożenie wniosku o dofinansowanie. W ramach środków własnych gmina zabezpieczyła kwotę 25 000 zł. Najprawdopodobniej nabór ten w roku obecnym nie zostanie przeprowadzony.

24. Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy – etap II

Zadanie zostało zrealizowane w założonym zakresie rzeczowym.

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

Plan dochodów i wydatków budżetu gminy Łobżenica 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 **12 696 957 zł.** Po wprowadzonych zmianach (zwiększeniach), na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami planowane dochody wynosiły **14 131 866,05 zł.**

W pierwszym półroczu 2020 roku gmina otrzymała **8 306 471,92 zł** w ramach dotacji na zadania zlecone i powierzone, tj. **58,78 %** planu po zmianach. Wydatki na powyższe zadania zrealizowane zostały w kwocie **8 075 078,70 zł,** co stanowi 57,14 % planu.

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

Tabela 16. Realizacja wykonania planu dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za I półrocze 2020

				DOCHODY		*WYDATKI*	
Dział	*Rozdział*	*Paragraf*	*Treść*	***Plan na 30.06.2020 r.***	***Wykonanie na 30.06.2020 r.***	***Plan na 30.06.2020 r.***	***Wykonanie na 30.06.2020 r.***
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**790 040,05**	**790 040,05**	**790 040,05**	**790 040,05**
	01095		Pozostała działalność	790 040,05	790 040,05	790 040,05	790 040,05
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	790 040,05	790 040,05		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			376,20	376,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			44,10	44,10
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			3 927,53	3 927,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			10 418,15	10 418,15
		4300	Zakup usług pozostałych			725,00	725,00
		4430	Różne opłaty i składki			774 549,07	774 549,07
750			**Administracja publiczna**	**107 369,00**	**51 614,00**	**107 369,00**	**42 052,49**
	75011		Urzędy wojewódzkie	107 369,00	51 614,00	107 369,00	42 052,49
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	107 369,00	51 614,00		

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			91 485,00	37 553,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			13 884,00	4 157,02
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			2 000,00	342,47
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**36 430,00**	**35 483,00**	**36 430,00**	**30 121,96**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 901,00	954,00	1 901,00	737,67
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 901,00	954,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 440,00	655,56
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			246,00	71,82
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			35,00	10,29
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			180,00	0,00
	75107		Wybory Prezydenta RP	34 529,00	34 529,00	34 529,00	29 384,29
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	34 529,00	34 529,00		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			20 100,00	20 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 167,92	136,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			77,87	9,80
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			8 465,19	6 004,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			2 907,22	2 907,22

		4300	Zakup usług pozostałych			1 585,22	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			35,01	35,01
		4410	Podróże służbowe krajowe			190,57	190,57
852			**Pomoc społeczna**	**47 926,00**	**18 850,00**	**47 926,00**	**10 569,25**
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 400,00	850,00	1 400,00	598,58
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 400,00	850,00		
		3110	Świadczenia społeczne			1 373,00	598,58
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			27,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	46 526,00	18 000,00	46 526,00	9 970,67
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	46 526,00	18 000,00		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			4 026,00	1 216,59
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			500,00	128,99
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			35 000,00	7 500,09
		4300	Zakup usług pozostałych			7 000,00	1 125,00
855			**Rodzina**	**13 150 101,00**	**7 410 484,87**	**13 150 101,00**	**7 202 294,95**
	85501		Świadczenie wychowawcze	8 841 822,00	5 194 149,87	8 841 822,00	5 176 556,63

		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	8 841 822,00	5 194 149,87		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			200,00	69,64
		3110	Świadczenia społeczne			8 766 666,00	5 132 555,90
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			50 604,00	30 793,84
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			4 705,00	4 199,68
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			9 454,00	2 812,93
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			1 345,00	400,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			728,00	336,68
		4260	Zakup energii			1 000,00	95,56
		4300	Zakup usług pozostałych			4 295,00	3 348,51
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			500,00	199,95
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			2 325,00	1 743,75
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 912 971,00	2 180 100,00	3 912 971,00	2 009 271,71
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 912 971,00	2 180 100,00		
		3110	Świadczenia społeczne			3 677 962,00	1 905 744,36
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			75 230,00	42 326,78
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			144 556,00	54 355,32

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			343,00	13,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			3 672,00	2 583,74
		4260	Zakup energii			2 000,00	1 514,21
		4300	Zakup usług pozostałych			8 808,00	2 733,95
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			400,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 000,00	1 000,00	1 000,00	177,76
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00	1 000,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			800,00	151,65
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			150,00	26,11
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			50,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	359 073,00	0,00	359 073,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	359 073,00	0,00		
		3110	Świadczenia społeczne			347 400,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 335,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			190,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			7 748,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			2 000,00	0,00

		4300	Zakup usług pozostałych			400,00	0,00
	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	35 235,00	35 235,00	35 235,00	16 288,85
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	35 235,00	35 235,00		
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			35 235,00	16 288,85
Razem:				**14 131 866,05**	**8 306 471,92**	**14 131 866,05**	**8 075 078,70**

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

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę,
- zadania związane z ewidencją ludności, wydawaniem dowodów osobistych oraz funkcjonowaniem urzędu stanu cywilnego,
- aktualizację spisu wyborców,
- środki na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP,
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,
- świadczenia wychowawcze w ramach Programu *„Rodzina 500 Plus”,*
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia emerytalne społecznego,
- 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.

4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

4.1. Należności wymagalne budżetu

Na dzień 30 czerwca 2020 r. należności ogółem wobec gminy Łobżenica wynosiły 3 680 145,93 zł, z czego wymagalne kształtowały się na poziomie **1 472 611,57 zł**, tj. **40,02 %** należności ogółem**.** Należności wymagalne stanowią tę część należności ogółem, dla których termin świadczenia minął i w związku z tym istnieje znaczne ryzyko, iż część wpływów z tego tytułu nie zostanie zrealizowana, co może wpłynąć na sytuację finansową gminy.

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

Należności wymagalne na dzień 30.06.2020 r. w kwocie **1 472 611,57 zł** dotyczą:
1) Należności wymagalne w kwocie **894 859,60 zł** dotyczą dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych JST ustawami, w części należnej JST, tj. należności wymagalnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego;
2)Należności wymagalne w kwocie **577 751,97 zł** dotyczą głównie nieopłaconych czynszów, podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportowych, opłat za

użytkowanie wieczyste i inne. Zestawienie należności wymagalnych przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 17. Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na dzień 30.06.2020 r.

l.p.	wyszczególnienie	kwota na 31.12.2017 r.	kwota na 31.12.2018 r.	kwota na 31.12.2019 r.	**kwota na 30.06.2020 r.**
1	**Podatek rolny**	**122 044,96**	**135 970,92**	**103 894,33**	**142 219,55**
	od osób prawnych	-	-	-	3 438,00
	od osób fizycznych	122 044,96	135 970,92	103 894,33	138 781,55
2	**Podatek od nieruchomości**	**345 446,98**	**304 615,99**	**270 369,85**	**285 143,27**
	od osób prawnych	1 762,20	3 206,66	12 411,66	9 322,06
	od osób fizycznych	343 684,78	301 409,33	257 958,19	275 821,21
3	**Podatek leśny**	**718,50**	**609,00**	**695,33**	**889,05**
	od osób prawnych	-	-	-	63,00
	od osób fizycznych	718,50	609,00	695,33	826,05
4	**Podatek od środków transportowych**	**46 565,95**	**88 087,89**	**66 634,30**	**100 537,02**
	od osób prawnych	-	13,00	937,41	2 111,00
	od osób fizycznych	46 565,95	88 074,89	65 696,89	98 426,02
5	Wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości (055)	4 697,28	4 773,06	9 474,18	7 692,79
6	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (050)	743,81	447,69	703,74	1 003,74
7	Wpływy z podatku od spadków i darowizn (036)	-	4 247,12	940,00	940,00
8	Opłata od posiadania psów (037)	1 874,58	1 883,66	2 580,61	5 159,29
9	Wpływy z opłaty targowej (043)	-	-	-	-
10	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST (opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) (049)	513,05	2 191,00	-	-
11	Wpływy podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej (035)	7 967,04	8 473,97	21 570,54	5 148,90
12	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (075)	7 510,92	6 759,95	18 459,45	9 696,27
13	Wpływy z różnych dochodów (097)	8 664,83	-	-	-
14	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (85502-2360)	872 062,32	892 060,42	894 233,56	894 859,60
15	Pozostałe	-	1 662,86	3 328,98	19 322,09
Razem		**1 418 810,22**	**1 451 783,53**	**1 392 884,87**	**1 472 611,57**
dynamika* (bez pozycji 14 (85502-2360))		**- 58 376,89**	**12 975,21**	**- 106 749,04**	**79 100,66**

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

4.2. Zobowiązania budżetu

Na dzień 30.06.2020 r. gmina posiadała zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

Stan zobowiązań wobec banków na 30.06.2020 r. wynosi **23 669 018,34 zł** i dotyczy kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych zaciągniętych na podstawie poniższych umów:

1) Umowa kredytu Nr 2359/07/2011/1056/F/CEB/EIB3/338/EKO, zawarta w dniu 19.07.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji deszczowej w Łobżenicy; kwota udzielonego kredytu – 1 993 130 zł) – kwota do spłaty **654 815 zł;**
2) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, modernizację oczyszczalni ścieków komunalnych, stacji uzdatniania wody w miejscowościach: Kościerzyn, Trzeboń, Łobżenica, Dźwierszno Wielkie, Dębno, Fanianowo i Liszkowo; kwota zaciągniętego kredytu – 3 794 569 zł) – kwota do spłaty **2 032 569 zł;**
3) 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 **905 000 zł;**
4) 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 **1 199 301 zł**;
5) 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 **905 000 zł**;
6) Umowa o kredyt nr 2010/3650, zawarta w dniu 03.11.2010 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Łobżenica; kwota udzielonego kredytu – 2 981 658,75 zł) – kwota do spłaty **757 008,34 zł**;
7) 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 – **1 845 325 zł;**
8) 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 – **3 810 000 zł;**

9) 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;**
10) 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**
11) 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.**

Pozostałe zobowiązania gminy Łobżenica na koniec analizowanego okresu stanowią kwotę **644 915,22 zł** i mają one charakter **niewymagalny**.

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

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

W budżecie gminy Łobżenica na 2020 r. wpływy z tytułu **opłat za sprzedaż napojów alkoholowych** zaplanowano w wysokości 164 200 zł. Na dzień 30.06.2020 r. plan dochodów został zrealizowany w **78,51 %,** tj. uzyskano wpływy na poziomie **128 914,43 zł**.

Wpływy z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, utrzymały się na wyższym poziomie (wg stanu na dzień 30.06.2019 r. wpływy wyniosły 112 544,74 zł i stanowiły 66,85 % planu).

Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii zostały zaplanowane na łączną kwotę 164 200 zł, w tym na zwalczanie narkomanii – 4 650 zł i na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 159 550 zł. Wydatki te zostały zrealizowane w kwocie niższej od uzyskanych wpływów, tj. 88 062,01 zł (53,63 % planu). Środki te zostaną wydatkowane 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 30.06.2020 r.			wykonanie na 30.06.2020 r.		
		razem	MGOPS	UMGŁ	**razem**	MGOPS	UMGŁ
zwalczanie narkomanii	85153	**4 650,00**		4 650,00	**0,00**		0,00
przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	**159 550,00**	89 470,00	70 080,00	**88 062,01**	65 075,78	23 476,47
OGÓŁEM		**164 200,00**	103 874,00	64 480,00	**88 062,01**	65 075,78	23 476,47

Wydatki wykonane przez MGOPS w kwocie **65 073,78 zł** (43,59 % planu) przeznaczone zostały na:

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wszystkie wydatki w tym rozdziale dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i RPA oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2020 rok.
Środki wydatkowano na:
– wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 54 256,95 zł, w tym:
  – wynagrodzenia osobowe pracowników - 28 587,23 zł,
  – dodatkowe wynagrodzenie roczne - 4 858,24 zł,
  – wynagrodzenia bezosobowe - 15 253,39 zł,
  – pochodne od wynagrodzeń - 5 558,09 zł.
Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 10 816,83 zł poniesiono na:
– wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym zakup środków bhp – 69,64 zł,
– zakup materiałów i wyposażenia, w tym m.in.: artykuły biurowe i artykuły szkolne, toner, środki czystości, rękawice ochronne, artykuły spożywcze itp. zakupione na potrzeby działalności Placówki Wsparcia Dziennego w Łobżenicy i świetlic socjoterapeutycznych w Liszkowie, Witrogoszczy i Dębnie – 2 576,43 zł,
– zakup energii tj. opłaty za centralne ogrzewanie świetlicy w Dębnie – 4 913,99 zł,
– zakup usług pozostałych, w tym: przewóz uczestników ferii zimowych ze świetlic do Bydgoszczy, opłaty za wstęp na widowisko artystyczne z zakresu profilaktyki, zakup licencji programu antywirusowego – 1 324,19 zł,
– opłaty za usługi telekomunikacyjne, w tym: abonament za dostęp do Internetu – 49,00 zł,
– podróże służbowe krajowe tj. zwrot kosztów podróży służbowej – 83,58 zł,
– odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 800,00 zł.

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **25 627,62** zł (15,56 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85153 Zwalczanie narkomanii
W tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie **4 650,00 na** realizację Gminnego Programu Profilaktyki i RPA oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2020 rok. W I półroczu nie wydatkowano środków na ten cel.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **23 476,47 zł** (33,50 % planu). Wydatki te dotyczą realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i RPA oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2020 rok. Wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 10 083,63 zł – dotyczy umów zleceń palacza oraz osoby zajmującej się sprzątaniem obiektu;
- zakup materiałów i wyposażenia – 7 144,70 zł, w tym zakup opału, środków czystości i artykułów biurowych;
- zakup energii 854,29 zł w tym: woda i energia;
- zakup usług pozostałych – 5 393,85 zł, w tym: sfinansowano warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne dla uczniów szkół podstawowych, rekolekcje trzeźwościowe dla uzależnionych i współuzależnionych, konsultacje dla osób uzależnionych i współuzależnionych, prenumerata miesięcznika Świat Problemów i Remedium, widowisko artystyczne z zakresu profilaktyki oraz wywóz nieczystości.

Wydatki w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 10 do uchwały budżetowej, przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 18. Realizacja planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2020 rok

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów na 2020 rok	Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**164 200,00**	**128 914,43**	**78,51**
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	164 200,00	128 914,43	78,51
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	164 200,00	128 914,43	
			Razem	**164 200,00**	**128 914,43**	**78,51**

WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan wydatków na 2020 rok	Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
851			**Ochrona zdrowia**	**164 200,00**	**88 062,01**	**53,63**
	85153		Zwalczanie narkomanii	4 650,00	-	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	-	
		4300	Zakup usług pozostałych	3 450,00	-	
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	159 550,00	88 062,01	55,19
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	69,64	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 980,00	28 587,23	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 370,00	4 370,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 036,00	5 328,76	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 650,00	618,36	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 850,00	24 947,99	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 564,00	9 721,13	
		4260	Zakup energii	9 000,00	5 768,28	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	6 718,04	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	49,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	83,58	
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 400,00	1 800,00	
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	300,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu	300,00	0,00	
			Razem	**164 200,00**	**88 062,01**	**53,63**

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

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią dochody budżetu gminy i ujmowane są w dziale 900, rozdziale 90019. Uzyskane dochody przeznacza się na wydatki określone w art. 409 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2020 r., poz.1219).

W budżecie gminy Łobżenica na 2020 r. zaplanowano dochody z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska na poziomie 15 000,00 zł. Osiągnięte wpływy w kwocie 3 302,34 zł (20,87 % planu) **w całości przeznaczone zostaną** na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w drugim półroczu br.

Plan dochodów i wydatków oraz ich wykonanie w pierwszym półroczu okresu sprawozdawczego przedstawiono w poniżej tabeli.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
DOCHODY						
900	**90019**		**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**	**15 000,00**	**3 130,28**	**20,87**
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	3 130,28	20,87
WYDATKI						
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**15 000,00**	**0,00**	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	15 000,00	0,00	0,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00	0,00	0,00

7. 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 realizacji budżetu za pierwsze półrocze 2020 roku nie zawiera informacji wynikającej z art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Informację sporządziła:
Danuta Dubicka
Łobżenica, dnia 27 sierpnia 2020 r.

Załącznik nr 1 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2020 roku

Realizacja planu dochodów w pierwszym półroczu 2020 roku

wyszczególnienie	plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
010 Rolnictwo i łowiectwo	4 811 033,60	3 795 257,25	78,89 %
01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	4 015 993,55	3 003 267,28	74,78 %
629 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, zwiazków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 015 993,55	3 003 267,28	74,78 %
01095 Pozostała działalność	795 040,05	791 989,97	99,62 %
075 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	1 949,92	39,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	790 040,05	790 040,05	100,00 %
020 Leśnictwo	5 000,00	2 744,50	54,89 %
02095 Pozostała działalność	5 000,00	2 744,50	54,89 %
087 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 000,00	2 744,50	54,89 %
700 Gospodarka mieszkaniowa	1 082 000,00	218 174,31	20,16 %
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 082 000,00	218 174,31	20,16 %
055 Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	55 800,00	37 055,98	66,41 %
064 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	0,00	0,00 %
074 Wpływy z dywidend	2 200,00	0,00	0,00 %
075 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	133 000,00	84 415,62	63,47 %
076 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	30 000,00	24 442,43	81,47 %
077 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	855 000,00	69 542,74	8,13 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	2 717,54	54,35 %
750 Administracja publiczna	108 399,00	51 619,28	47,62 %

75011 Urzędy wojewódzkie	107 379,00	51 617,10	48,07 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	107 369,00	51 614,00	48,07 %
236 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	3,10	31,00 %
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	0,00	0,00 %
097 Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00 %
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	20,00	2,18	10,90 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	20,00	2,18	10,90 %
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	36 430,00	35 483,00	97,40 %
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 901,00	954,00	50,18 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 901,00	954,00	50,18 %
75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	34 529,00	34 529,00	100,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	34 529,00	34 529,00	100,00 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00	0,00	0,00 %
75412 Ochotnicze straże pożarne	1 000,00	0,00	0,00 %
097 Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00 %
755 Wymiar sprawiedliwości	792,00	330,00	41,67 %
75515 Nieodpłatna pomoc prawna	792,00	330,00	41,67 %
097 Wpływy z różnych dochodów	792,00	330,00	41,67 %
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 239 374,35	4 459 348,36	48,26 %
75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 110,00	5 193,70	51,37 %
035 Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00	4 427,59	44,28 %
091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	110,00	766,11	696,46 %
75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 085 700,00	545 678,00	50,26 %

031 Wpływy z podatku od nieruchomości	877 000,00	444 071,00	50,64 %
032 Wpływy z podatku rolnego	80 000,00	37 631,00	47,04 %
033 Wpływy z podatku leśnego	103 000,00	51 450,00	49,95 %
034 Wpływy z podatku od środków transportowych	15 700,00	7 821,13	49,82 %
046 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 000,00	363,07	18,15 %
050 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000,00	0,00	0,00 %
064 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	81,20	8,12 %
091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	196,60	19,66 %
268 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	5 000,00	4 064,00	81,28 %
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	3 128 786,35	1 696 673,64	54,23 %
031 Wpływy z podatku od nieruchomości	1 225 000,00	691 352,56	56,44 %
032 Wpływy z podatku rolnego	1 400 000,00	734 012,06	52,43 %
033 Wpływy z podatku leśnego	10 500,00	6 152,37	58,59 %
034 Wpływy z podatku od środków transportowych	88 800,00	61 781,02	69,57 %
036 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	12 000,00	5 011,02	41,76 %
037 Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00	12 340,13	77,13 %
043 Wpływy z opłaty targowej	148 486,35	48 155,00	32,43 %
050 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00	120 599,00	60,30 %
064 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 000,00	4 874,47	60,93 %
091 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	12 396,01	61,98 %
75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	274 400,00	180 678,87	65,85 %
041 Wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00	20 045,00	57,27 %
048 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	164 200,00	128 914,43	78,51 %
049 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	75 000,00	31 629,04	42,17 %

064 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	0,00	0,00 %
069 Wpływy z różnych opłat	0,00	90,00	--,-- %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,40	0,40 %
75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 740 378,00	2 031 124,15	42,85 %
001 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 710 278,00	2 015 250,00	42,78 %
002 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	30 000,00	15 874,15	52,91 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00 %
758 Różne rozliczenia	17 346 403,00	9 705 487,79	55,95 %
75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 955 330,00	5 510 976,00	61,54 %
292 Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 955 330,00	5 510 976,00	61,54 %
75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8 074 358,00	4 037 178,00	50,00 %
292 Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 074 358,00	4 037 178,00	50,00 %
75814 Różne rozliczenia finansowe	70 011,00	33 979,79	48,53 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	30 000,00	2 826,93	9,42 %
094 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	25 011,00	20 018,00	80,04 %
095 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 000,00	3 410,87	68,22 %
097 Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	7 723,99	77,24 %
75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	246 704,00	123 354,00	50,00 %
292 Subwencje ogólne z budżetu państwa	246 704,00	123 354,00	50,00 %
801 Oświata i wychowanie	757 854,41	436 683,73	57,62 %
80101 Szkoły podstawowe	50 021,41	30 776,07	61,53 %
061 Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	292,00	35,00	11,99 %
075 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	12 587,00	5 017,07	39,86 %
083 Wpływy z usług	15 000,00	7 629,84	50,87 %

092 Wpływy z pozostałych odsetek	85,00	25,15	29,59 %
094 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 467,31	12 478,91	100,09 %
097 Wpływy z różnych dochodów	5 590,10	5 590,10	100,00 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 000,00	0,00	0,00 %
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	126 243,00	63 121,00	50,00 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	126 243,00	63 121,00	50,00 %
80104 Przedszkola	191 797,45	104 995,18	54,74 %
066 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	18 000,00	7 995,00	44,42 %
083 Wpływy z usług	5 000,00	9 282,13	185,64 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	24,60	49,20 %
094 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 639,45	6 639,45	100,00 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	162 108,00	81 054,00	50,00 %
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	182 462,55	72 791,48	39,89 %
067 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	93 445,55	41 334,84	44,23 %
083 Wpływy z usług	89 017,00	31 456,64	35,34 %
80195 Pozostała działalność	207 330,00	165 000,00	79,58 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00 %
200 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	42 230,00	0,00	0,00 %
205 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	165 000,00	165 000,00	100,00 %
852 Pomoc społeczna	638 551,80	409 450,90	64,12 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	25 312,00	13 440,00	53,10 %

203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 312,00	13 440,00	53,10 %
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	129 446,00	97 200,00	75,09 %
069 Wpływy z różnych opłat	3 600,00	1 200,00	33,33 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	125 846,00	96 000,00	76,28 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	1 400,00	850,00	60,71 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 400,00	850,00	60,71 %
85216 Zasiłki stałe	273 570,00	182 000,00	66,53 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	273 570,00	182 000,00	66,53 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	90 021,00	48 490,36	53,87 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	17,53	--,-- %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	90 021,00	48 472,83	53,85 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	76 726,00	39 419,34	51,38 %
083 Wpływy z usług	30 000,00	21 361,17	71,20 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	46 526,00	18 000,00	38,69 %
235 Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zlecanych jednostkom samorządu terytorialnego	0,00	0,00	--,-- %
236 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200,00	58,17	29,09 %
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	42 076,80	28 051,20	66,67 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 076,80	28 051,20	66,67 %
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	428 320,00	386 655,62	90,27 %
85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	78 320,00	36 487,00	46,59 %
097 Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	2 327,00	23,27 %
232 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	68 320,00	34 160,00	50,00 %

85395 Pozostała działalność	350 000,00	350 168,62	100,05 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	168,62	--,-- %
200 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	150 000,00	150 000,00	100,00 %
205 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	200 000,00	200 000,00	100,00 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	88 388,00	88 388,00	100,00 %
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	88 388,00	88 388,00	100,00 %
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	88 388,00	88 388,00	100,00 %
855 Rodzina	13 214 106,00	7 443 141,82	56,33 %
85501 Świadczenie wychowawcze	8 853 822,00	5 194 448,25	58,67 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	298,38	14,92 %
206 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	8 841 822,00	5 194 149,87	58,75 %
291 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	0,00	0,00 %
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 964 971,00	2 212 455,78	55,80 %
092 Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	0,00	0,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 912 971,00	2 180 100,00	55,71 %
236 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40 000,00	24 846,14	62,12 %
291 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	7 509,64	75,10 %
85503 Karta Dużej Rodziny	1 005,00	1 002,79	99,78 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00	1 000,00	100,00 %

235 Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zlecanych jednostkom samorządu terytorialnego	0,00	0,00	--,-- %
236 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5,00	2,79	55,80 %
85504 Wspieranie rodziny	359 073,00	0,00	0,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	359 073,00	0,00	0,00 %
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	35 235,00	35 235,00	100,00 %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	35 235,00	35 235,00	100,00 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	39 600,00	3 145,27	7,94 %
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	0,00	--,-- %
246 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	--,-- %
90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	3 130,28	20,87 %
069 Wpływy z różnych opłat	15 000,00	3 130,28	20,87 %
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	24 500,00	0,00	0,00 %
246 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 500,00	0,00	0,00 %
90095 Pozostała działalność	100,00	14,99	14,99 %
069 Wpływy z różnych opłat	100,00	14,99	14,99 %
926 Kultura fizyczna	11 000,00	0,00	0,00 %
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	11 000,00	0,00	0,00 %
069 Wpływy z różnych opłat	11 000,00	0,00	0,00 %
Razem	**47 808 252,16**	**27 035 909,83**	**56,55 %**

Załącznik nr 2 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2020 roku

Realizacja planu wydatków w pierwszym półroczu 2020 roku

wyszczególnienie	plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
010 Rolnictwo i łowiectwo	869 140,05	813 272,13	93,57 %
01008 Melioracje wodne	49 300,00	11 522,97	23,37 %
283 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	100,00 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	293,00	292,97	99,99 %
427 Zakup usług remontowych	18 000,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	19 707,00	1 230,00	6,24 %
443 Różne opłaty i składki	1 100,00	0,00	0,00 %
452 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	0,00	0,00 %
01030 Izby rolnicze	29 800,00	11 709,11	39,29 %
285 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	29 800,00	11 709,11	39,29 %
01095 Pozostała działalność	790 040,05	790 040,05	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	376,20	376,20	100,00 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	44,10	44,10	100,00 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	3 927,53	3 927,53	100,00 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	10 418,15	10 418,15	100,00 %
430 Zakup usług pozostałych	725,00	725,00	100,00 %
443 Różne opłaty i składki	774 549,07	774 549,07	100,00 %
020 Leśnictwo	15 000,00	0,00	0,00 %
02095 Pozostała działalność	15 000,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	15 000,00	0,00	0,00 %
600 Transport i łączność	3 588 226,47	306 794,69	8,55 %

60016 Drogi publiczne gminne	3 588 226,47	306 794,69	8,55 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	324 916,47	164 089,50	50,50 %
427 Zakup usług remontowych	30 000,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	746 836,00	128 067,03	17,15 %
443 Różne opłaty i składki	3 164,00	3 163,70	99,99 %
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 465 310,00	11 474,46	0,47 %
606 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	0,00	0,00 %
630 Turystyka	67 888,00	11 541,45	17,00 %
63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	65 413,00	11 541,45	17,64 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 780,00	0,00	0,00 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	255,00	0,00	0,00 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	10 400,00	0,00	0,00 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	5 600,00	0,00	0,00 %
426 Zakup energii	200,00	0,00	0,00 %
427 Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	46 500,00	11 541,45	24,82 %
443 Różne opłaty i składki	178,00	0,00	0,00 %
63095 Pozostała działalność	2 475,00	0,00	0,00 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	2 475,00	0,00	0,00 %
700 Gospodarka mieszkaniowa	134 300,00	45 405,25	33,81 %
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	59 440,00	7 942,64	13,36 %
430 Zakup usług pozostałych	34 220,00	6 022,46	17,60 %
443 Różne opłaty i składki	440,00	0,00	0,00 %
451 Opłaty na rzecz budżetu państwa	780,00	780,00	100,00 %

452 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	1 140,18	57,01 %
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00	0,00	0,00 %
70095 Pozostała działalność	74 860,00	37 462,61	50,04 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	9 633,10	64,22 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00 %
426 Zakup energii	8 000,00	5 488,96	68,61 %
427 Zakup usług remontowych	15 000,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	31 360,00	22 320,24	71,17 %
440 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 500,00	20,31	0,81 %
710 Działalność usługowa	117 500,00	19 595,66	16,68 %
71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	110 000,00	19 491,36	17,72 %
430 Zakup usług pozostałych	107 500,00	19 096,56	17,76 %
452 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00	394,80	15,79 %
71035 Cmentarze	2 000,00	0,00	0,00 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00 %
71095 Pozostała działalność	5 500,00	104,30	1,90 %
439 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 500,00	0,00	0,00 %
452 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	104,30	10,43 %
750 Administracja publiczna	4 697 363,05	1 884 386,85	40,12 %
75011 Urzędy wojewódzkie	107 369,00	42 052,49	39,17 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	91 485,00	37 553,00	41,05 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	13 884,00	4 157,02	29,94 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 000,00	342,47	17,12 %
75020 Starostwa powiatowe	1 308,47	0,00	0,00 %

271 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 308,47	0,00	0,00 %
75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	148 000,00	64 277,62	43,43 %
303 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	123 200,00	60 600,00	49,19 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 846,90	36,94 %
427 Zakup usług remontowych	180,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	18 870,00	1 523,22	8,07 %
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	750,00	307,50	41,00 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 541 845,58	1 398 114,05	39,47 %
290 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	32 235,00	19 378,69	60,12 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 400,00	378,00	8,59 %
303 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00	526,67	26,33 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 251 432,55	820 304,95	36,43 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130 493,03	129 443,77	99,20 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	360 646,00	99 843,61	27,68 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	53 297,00	11 336,24	21,27 %
414 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 000,00	0,00	0,00 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00	16 483,98	36,63 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	81 500,00	30 059,98	36,88 %
426 Zakup energii	80 000,00	37 408,64	46,76 %
427 Zakup usług remontowych	15 000,00	6 263,83	41,76 %
428 Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	170,00	11,33 %
430 Zakup usług pozostałych	192 956,00	95 461,75	49,47 %
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 000,00	5 159,77	32,25 %

438 Zakup usług obejmujacych tłumaczenia	300,00	200,00	66,67 %
439 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	53 708,00	23 370,00	43,51 %
441 Podróże służbowe krajowe	20 000,00	11 048,24	55,24 %
442 Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	817,40	40,87 %
443 Różne opłaty i składki	25 200,00	25 027,03	99,31 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 140,00	46 605,00	75,00 %
451 Opłaty na rzecz budżetu państwa	230,00	230,00	100,00 %
452 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	23,00	23,00	100,00 %
461 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	19 785,00	13 037,27	65,89 %
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	1 536,23	10,24 %
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00	4 000,00	5,33 %
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	135 000,00	36 884,46	27,32 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 200,00	552,00	25,09 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	100,00	0,00	0,00 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	19 400,00	6 827,22	35,19 %
419 Nagrody konkursowe	23 300,00	49,20	0,21 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	11 241,68	28,10 %
427 Zakup usług remontowych	347,00	347,00	100,00 %
430 Zakup usług pozostałych	49 653,00	17 867,36	35,98 %
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	581 640,00	265 615,23	45,67 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	30,00	3,75 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	424 317,00	182 683,45	43,05 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 867,00	29 866,78	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	54 472,00	17 881,12	32,83 %

412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 163,00	2 553,18	27,86 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	12 092,00	5 756,47	47,61 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	11 680,00	4 418,58	37,83 %
427 Zakup usług remontowych	1 320,00	1 131,60	85,73 %
428 Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	19 829,00	9 305,76	46,93 %
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	441,60	36,80 %
441 Podróże służbowe krajowe	800,00	172,69	21,59 %
443 Różne opłaty i składki	140,00	0,00	0,00 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 860,00	11 145,00	75,00 %
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	229,00	22,90 %
75095 Pozostała działalność	182 200,00	77 443,00	42,50 %
303 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	124 200,00	61 740,00	49,71 %
410 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50 000,00	15 703,00	31,41 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00 %
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	36 430,00	30 121,96	82,68 %
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 901,00	737,67	38,80 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 440,00	655,56	45,53 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	246,00	71,82	29,20 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	35,00	10,29	29,40 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	180,00	0,00	0,00 %
75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	34 529,00	29 384,29	85,10 %
303 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 100,00	20 100,00	100,00 %

401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	--,-- %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 167,92	136,80	11,71 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	77,87	9,80	12,59 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	8 465,19	6 004,89	70,94 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	2 907,22	2 907,22	100,00 %
430 Zakup usług pozostałych	1 585,22	0,00	0,00 %
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	35,01	35,01	100,00 %
441 Podróże służbowe krajowe	190,57	190,57	100,00 %
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	--,-- %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	239 028,00	92 870,56	38,85 %
75412 Ochotnicze straże pożarne	150 000,00	43 628,80	29,09 %
282 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	0,00	0,00 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	8 439,80	42,20 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	4 095,35	51,19 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	47 000,00	7 088,69	15,08 %
426 Zakup energii	4 500,00	2 222,61	49,39 %
427 Zakup usług remontowych	16 500,00	2 499,54	15,15 %
428 Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	3 066,50	38,33 %
430 Zakup usług pozostałych	11 950,00	2 999,33	25,10 %
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00	1 803,98	22,55 %
443 Różne opłaty i składki	16 000,00	11 363,00	71,02 %
452 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50,00	50,00	100,00 %
75421 Zarządzanie kryzysowe	48 528,00	42 241,76	87,05 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 800,00	6 865,55	88,02 %

411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 499,00	617,96	41,22 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	205,00	83,40	40,68 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	1 524,00	1 412,34	92,67 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	31 916,27	91,19 %
430 Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 083,64	54,18 %
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	262,60	52,52 %
75495 Pozostała działalność	40 500,00	7 000,00	17,28 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	7 000,00	87,50 %
430 Zakup usług pozostałych	32 500,00	0,00	0,00 %
755 Wymiar sprawiedliwości	792,00	696,00	87,88 %
75515 Nieodpłatna pomoc prawna	792,00	696,00	87,88 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	96,00	0,00	0,00 %
426 Zakup energii	696,00	696,00	100,00 %
757 Obsługa długu publicznego	700 000,00	318 869,49	45,55 %
75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	700 000,00	318 869,49	45,55 %
809 Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	500,00	500,00	100,00 %
811 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i	699 500,00	318 369,49	45,51 %
758 Różne rozliczenia	755 872,00	0,00	0,00 %
75814 Różne rozliczenia finansowe	10 000,00	0,00	0,00 %
453 Podatek od towarów i usług (VAT).	10 000,00	0,00	0,00 %
75818 Rezerwy ogólne i celowe	745 872,00	0,00	0,00 %
481 Rezerwy	295 872,00	0,00	0,00 %
680 Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	450 000,00	0,00	0,00 %
801 Oświata i wychowanie	14 659 270,33	7 400 299,98	50,48 %

80101 Szkoły podstawowe	10 235 678,43	5 538 013,07	54,10 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	387 727,00	218 755,75	56,42 %
324 Stypendia dla uczniów	8 000,00	8 000,00	100,00 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 765 846,00	3 348 084,93	49,49 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	541 483,00	541 480,72	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 031 837,00	603 080,11	58,45 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	171 437,00	62 683,61	36,56 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	44 173,00	18 490,12	41,86 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	200 667,00	104 634,84	52,14 %
424 Zakup środków dydaktycznych i książek	39 000,00	3 412,78	8,75 %
426 Zakup energii	198 000,00	131 244,13	66,28 %
427 Zakup usług remontowych	43 090,10	4 660,74	10,82 %
428 Zakup usług zdrowotnych	4 760,00	1 968,00	41,34 %
430 Zakup usług pozostałych	229 055,33	113 273,89	49,45 %
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 200,00	13 612,19	67,39 %
441 Podróże służbowe krajowe	4 500,00	1 821,19	40,47 %
443 Różne opłaty i składki	18 500,00	12 957,82	70,04 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	463 803,00	347 852,25	75,00 %
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00	0,00	0,00 %
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	2 000,00	3,33 %
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	660 735,00	334 448,40	50,62 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 618,00	14 513,17	54,52 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	443 082,00	215 898,59	48,73 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 748,00	25 745,40	99,99 %

411 Składki na ubezpieczenia społeczne	53 361,00	34 584,29	64,81 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	8 277,00	3 317,74	40,08 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	2 952,00	2 314,33	78,40 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	29 500,00	6 852,36	23,23 %
424 Zakup środków dydaktycznych i książek	10 012,00	1 958,06	19,56 %
426 Zakup energii	10 000,00	3 436,86	34,37 %
427 Zakup usług remontowych	1 500,00	300,01	20,00 %
430 Zakup usług pozostałych	23 700,00	6 038,84	25,48 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 985,00	19 488,75	75,00 %
80104 Przedszkola	1 563 934,48	708 605,95	45,31 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	48 698,00	28 834,17	59,21 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 050 950,00	456 787,54	43,46 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 170,48	60 170,14	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	168 960,00	69 227,05	40,97 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	26 858,00	5 548,24	20,66 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	700,00	511,00	73,00 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	8 947,36	59,65 %
424 Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00	442,99	17,72 %
426 Zakup energii	34 000,00	19 645,21	57,78 %
427 Zakup usług remontowych	2 338,00	0,00	0,00 %
428 Zakup usług zdrowotnych	700,00	245,00	35,00 %
430 Zakup usług pozostałych	28 000,00	9 696,46	34,63 %
433 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	7 562,97	75,63 %
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 042,08	52,10 %

441 Podróże służbowe krajowe	600,00	250,74	41,79 %
443 Różne opłaty i składki	1 700,00	0,00	0,00 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 260,00	37 695,00	75,00 %
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00 %
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	2 000,00	3,33 %
80113 Dowożenie uczniów do szkół	536 195,00	232 317,98	43,33 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 761,00	43 320,90	42,99 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 547,00	4 546,24	99,98 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	17 070,00	7 642,44	44,77 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 558,00	692,99	27,09 %
430 Zakup usług pozostałych	407 400,00	173 221,16	42,52 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 859,00	2 894,25	75,00 %
80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	50 531,00	10 430,92	20,64 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	40 000,00	8 196,00	20,49 %
441 Podróże służbowe krajowe	10 031,00	2 234,92	22,28 %
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	516 619,07	215 115,31	41,64 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	1 144,98	95,42 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	249 144,00	112 978,73	45,35 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 005,40	17 004,76	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	39 855,12	16 669,33	41,82 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 347,00	1 642,12	25,87 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	14 908,00	2 527,57	16,95 %
422 Zakup środków żywności	133 360,55	31 287,96	23,46 %

426 Zakup energii	37 000,00	21 278,68	57,51 %
427 Zakup usług remontowych	4 000,00	2 091,00	52,28 %
428 Zakup usług zdrowotnych	50,00	50,00	100,00 %
430 Zakup usług pozostałych	6 000,00	2 618,14	43,64 %
441 Podróże służbowe krajowe	42,00	41,79	99,50 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 707,00	5 780,25	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	49 202,00	16 235,47	33,00 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 200,00	13 752,49	33,38 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	7 240,00	2 361,92	32,62 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	762,00	121,06	15,89 %
80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	690 771,00	260 818,11	37,76 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	583 339,00	218 470,97	37,45 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	86 440,00	37 427,97	43,30 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	12 992,00	3 700,71	28,48 %
441 Podróże służbowe krajowe	8 000,00	1 218,46	15,23 %
80195 Pozostała działalność	355 604,35	84 314,77	23,71 %
232 Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	78 014,77	65,01 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	176 074,35	0,00	0,00 %
424 Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	53 530,00	6 300,00	11,77 %
851 Ochrona zdrowia	314 013,00	90 701,40	28,88 %
85153 Zwalczanie narkomanii	4 650,00	0,00	0,00 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	3 450,00	0,00	0,00 %

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	219 363,00	88 550,25	40,37 %
271 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	14 280,00	0,00	0,00 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	69,64	13,93 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 091,00	28 587,23	44,60 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 859,00	4 858,24	99,98 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	10 987,00	5 328,76	48,50 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 401,00	618,36	44,14 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	57 731,00	24 947,99	43,21 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	27 480,00	9 721,13	35,38 %
426 Zakup energii	9 000,00	5 768,28	64,09 %
428 Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	24 350,00	6 718,04	27,59 %
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	49,00	4,90 %
441 Podróże służbowe krajowe	384,00	83,58	21,77 %
443 Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 400,00	1 800,00	75,00 %
451 Opłaty na rzecz budżetu państwa	300,00	0,00	0,00 %
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	0,00	0,00 %
85195 Pozostała działalność	90 000,00	2 151,15	2,39 %
426 Zakup energii	800,00	311,30	38,91 %
430 Zakup usług pozostałych	4 200,00	39,85	0,95 %
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00	1 800,00	2,12 %
852 Pomoc społeczna	1 581 038,20	843 967,41	53,38 %
85202 Domy pomocy społecznej	65 620,40	46 641,22	71,08 %

311 Świadczenia społeczne	65 620,40	46 641,22	71,08 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	31 126,00	9 293,68	29,86 %
413 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	31 126,00	9 293,68	29,86 %
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	258 736,00	95 572,32	36,94 %
311 Świadczenia społeczne	258 436,00	95 549,32	36,97 %
430 Zakup usług pozostałych	300,00	23,00	7,67 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	101 400,00	53 700,75	52,96 %
311 Świadczenia społeczne	101 373,00	53 700,75	52,97 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	27,00	0,00	0,00 %
85216 Zasiłki stałe	275 870,00	168 653,28	61,14 %
311 Świadczenia społeczne	275 570,00	168 630,78	61,19 %
430 Zakup usług pozostałych	300,00	22,50	7,50 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	588 700,00	337 989,89	57,41 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	278,59	13,93 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	428 327,00	231 742,16	54,10 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 870,00	25 869,62	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	52 606,00	25 195,51	47,89 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	8 917,00	1 536,79	17,23 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	9 860,00	3 734,05	37,87 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	7 502,55	83,36 %
426 Zakup energii	10 000,00	8 815,00	88,15 %
427 Zakup usług remontowych	1 000,00	650,00	65,00 %
428 Zakup usług zdrowotnych	200,00	100,00	50,00 %
430 Zakup usług pozostałych	22 000,00	19 652,74	89,33 %

436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 900,00	1 388,52	73,08 %
441 Podróże służbowe krajowe	1 000,00	160,48	16,05 %
443 Różne opłaty i składki	1 300,00	1 128,00	86,77 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 920,00	9 690,00	75,00 %
448 Podatek od nieruchomości	800,00	545,88	68,24 %
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	158 509,00	75 365,35	47,55 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	18 790,00	8 489,75	45,18 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 999,00	169,50	5,65 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	127 000,00	63 385,06	49,91 %
428 Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	7 000,00	1 125,00	16,07 %
441 Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 806,04	90,30 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	520,00	390,00	75,00 %
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	62 076,80	43 909,56	70,73 %
311 Świadczenia społeczne	62 076,80	43 909,56	70,73 %
85295 Pozostała działalność	39 000,00	12 841,36	32,93 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	339,00	16,95 %
311 Świadczenia społeczne	21 000,00	5 100,00	24,29 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	27,00	1,35 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	3 200,00	1 195,13	37,35 %
430 Zakup usług pozostałych	10 800,00	6 180,23	57,22 %
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	428 320,00	277 367,68	64,76 %
85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	78 320,00	9 412,89	12,02 %

311 Świadczenia społeczne	6 000,00	0,00	0,00 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 000,00	1 804,00	7,52 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	4 133,00	0,00	0,00 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	588,00	0,00	0,00 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	18 337,00	345,46	1,88 %
423 Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00	0,00	0,00 %
426 Zakup energii	6 330,00	933,98	14,75 %
427 Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	10 800,00	2 858,45	26,47 %
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	0,00	0,00 %
443 Różne opłaty i składki	6 100,00	3 471,00	56,90 %
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	632,00	0,00	0,00 %
85395 Pozostała działalność	350 000,00	267 954,79	76,56 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 807,24	58 914,74	78,76 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 127,66	6 362,28	89,26 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	27 119,42	9 146,09	33,73 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 496,38	1 184,33	18,23 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	24 247,11	14 403,20	59,40 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	5 562,98	5 370,58	96,54 %
428 Zakup usług zdrowotnych	250,00	50,00	20,00 %
430 Zakup usług pozostałych	190 056,85	167 167,81	87,96 %
441 Podróże służbowe krajowe	11 231,86	3 030,38	26,98 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 100,50	2 325,38	75,00 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	205 100,00	125 633,92	61,25 %

85401 Świetlice szkolne	106 165,00	33 477,12	31,53 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 954,00	21 500,13	25,31 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 450,00	6 446,48	99,95 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	12 553,00	4 964,20	39,55 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 208,00	566,31	25,65 %
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	98 388,00	92 156,80	93,67 %
324 Stypendia dla uczniów	98 388,00	92 156,80	93,67 %
85446 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	547,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	547,00	0,00	0,00 %
855 Rodzina	13 403 912,00	7 340 891,00	54,77 %
85501 Świadczenie wychowawcze	8 855 822,00	5 178 855,01	58,48 %
291 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej	10 000,00	0,00	0,00 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	69,64	34,82 %
311 Świadczenia społeczne	8 766 666,00	5 132 555,90	58,55 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 604,00	30 793,84	60,85 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 705,00	4 199,68	89,26 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	9 454,00	2 812,93	29,75 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 345,00	400,19	29,75 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	728,00	336,68	46,25 %
426 Zakup energii	1 000,00	95,56	9,56 %
430 Zakup usług pozostałych	6 295,00	5 348,51	84,96 %
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	199,95	39,99 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 325,00	1 743,75	75,00 %
458 Pozostałe odsetki	2 000,00	298,38	14,92 %

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 967 368,00	2 035 954,96	51,32 %
291 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	7 509,64	75,10 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	650,00	69,64	10,71 %
311 Świadczenia społeczne	3 677 962,00	1 905 744,36	51,82 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 945,00	42 326,78	47,59 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 574,00	7 573,12	99,99 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	147 146,00	55 589,47	37,78 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	711,00	13,35	1,88 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	5 672,00	4 204,73	74,13 %
426 Zakup energii	3 000,00	1 514,21	50,47 %
428 Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	18 748,00	8 900,16	47,47 %
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	184,50	26,36 %
441 Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 100,00	2 325,00	75,00 %
458 Pozostałe odsetki	2 000,00	0,00	0,00 %
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	560,00	0,00	0,00 %
85503 Karta Dużej Rodziny	1 000,00	177,76	17,78 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	800,00	151,65	18,96 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	150,00	26,11	17,41 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	50,00	0,00	0,00 %
85504 Wspieranie rodziny	512 713,00	84 838,77	16,55 %
302 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	69,64	11,61 %

311 Świadczenia społeczne	347 400,00	0,00	0,00 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 000,00	32 271,56	41,91 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 228,00	5 227,06	99,98 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	12 084,00	4 432,77	36,68 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 853,00	449,02	24,23 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	7 748,00	0,00	0,00 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	832,02	27,73 %
426 Zakup energii	1 900,00	0,00	0,00 %
428 Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	2 900,00	817,94	28,20 %
433 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	45 000,00	36 989,44	82,20 %
436 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	369,00	61,50 %
441 Podróże służbowe krajowe	4 000,00	1 055,32	26,38 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 100,00	2 325,00	75,00 %
470 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	0,00	0,00 %
85508 Rodziny zastępcze	31 774,00	24 775,65	77,97 %
311 Świadczenia społeczne	31 774,00	24 775,65	77,97 %
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	35 235,00	16 288,85	46,23 %
413 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	35 235,00	16 288,85	46,23 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 505 260,30	5 655 061,04	59,49 %
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	8 022 065,55	5 201 164,96	64,84 %
430 Zakup usług pozostałych	40 000,00	0,00	0,00 %
601 Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	400 000,00	398 784,00	99,70 %

605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 558 065,55	4 802 380,96	63,54 %
623 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 000,00	0,00	0,00 %
90003 Oczyszczanie miast i wsi	220 400,00	79 166,65	35,92 %
430 Zakup usług pozostałych	220 400,00	79 166,65	35,92 %
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	465 944,75	162 179,91	34,81 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	342,00	57,00	16,67 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	854,69	12,21 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	57 221,67	13 395,30	23,41 %
427 Zakup usług remontowych	1 381,08	317,09	22,96 %
430 Zakup usług pozostałych	400 000,00	147 555,83	36,89 %
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	71 000,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00 %
443 Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00 %
623 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	0,00	0,00 %
90013 Schroniska dla zwierząt	45 000,00	17 787,69	39,53 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	792,30	22,64 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	8 344,01	46,36 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	1 921,00	1 920,02	99,95 %
430 Zakup usług pozostałych	21 579,00	6 731,36	31,19 %
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	576 930,00	167 006,79	28,95 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,00 %
426 Zakup energii	305 600,00	113 569,38	37,16 %
427 Zakup usług remontowych	100 000,00	40 181,48	40,18 %
430 Zakup usług pozostałych	170 930,00	13 255,93	7,76 %

90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	74 500,00	20 964,37	28,14 %
430 Zakup usług pozostałych	74 500,00	20 964,37	28,14 %
90095 Pozostała działalność	29 420,00	6 790,67	23,08 %
419 Nagrody konkursowe	1 000,00	0,00	0,00 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	3 650,00	520,75	14,27 %
426 Zakup energii	700,00	193,93	27,70 %
430 Zakup usług pozostałych	12 070,00	75,99	0,63 %
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	--,-- %
623 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00	6 000,00	50,00 %
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 639 102,49	364 229,50	22,22 %
92101 Instytucje kinematografii	37 060,00	24 395,00	65,83 %
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 060,00	24 395,00	65,83 %
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	72 230,36	5 207,50	7,21 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	227,50	227,50	100,00 %
430 Zakup usług pozostałych	72 002,86	4 980,00	6,92 %
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 243 048,13	305 217,00	24,55 %
248 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	357 000,00	163 650,00	45,84 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	75 627,99	5 971,74	7,90 %
426 Zakup energii	30 000,00	16 521,55	55,07 %
427 Zakup usług remontowych	20 000,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	10 620,14	5 278,59	49,70 %
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	749 800,00	113 795,12	15,18 %
92116 Biblioteki	67 500,00	26 000,00	38,52 %
248 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	67 500,00	26 000,00	38,52 %

92118 Muzea	10 000,00	3 350,00	33,50 %
248 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	10 000,00	3 350,00	33,50 %
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	80 000,00	0,00	0,00 %
272 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	80 000,00	0,00	0,00 %
92195 Pozostała działalność	129 264,00	60,00	0,05 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	31 964,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	20 000,00	60,00	0,30 %
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	77 300,00	0,00	0,00 %
926 Kultura fizyczna	679 446,27	336 994,71	49,60 %
92601 Obiekty sportowe	292 262,00	224 414,35	76,79 %
280 Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	56 000,00	26 000,00	46,43 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 200,00	15 329,35	47,61 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 204,00	2 203,37	99,97 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	5 566,00	2 932,85	52,69 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	841,00	418,68	49,78 %
417 Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	327,20	16,36 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	115,01	2,30 %
426 Zakup energii	11 000,00	9 338,17	84,89 %
427 Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	5 000,00	249,76	5,00 %
444 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 163,25	75,00 %
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	170 400,00	166 336,71	97,62 %
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	237 010,00	111 705,35	47,13 %
282 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	210 000,00	105 250,00	50,12 %

417 Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	--,-- %
419 Nagrody konkursowe	0,00	0,00	--,-- %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	250,00	2,08 %
430 Zakup usług pozostałych	14 760,00	6 205,35	42,04 %
443 Różne opłaty i składki	250,00	0,00	0,00 %
92695 Pozostała działalność	150 174,27	875,01	0,58 %
421 Zakup materiałów i wyposażenia	112 174,27	875,01	0,78 %
427 Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00 %
430 Zakup usług pozostałych	11 000,00	0,00	0,00 %
605 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00 %
Razem	**53 637 002,16**	**25 958 700,68**	**48,40 %**

Załącznik nr 3 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2020 roku

Realizacja planu wydatków na wynagrodzenia wraz z narzutami w pierwszym półroczu 2020 roku

wyszczególnienie	Plan na 30.06.2020 r,	Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
010 Rolnictwo i łowiectwo	420,30	420,30	100,00 %
01095 Pozostała działalność	420,30	420,30	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	376,20	376,20	100,00 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	44,10	44,10	100,00 %
630 Turystyka	2 035,00	-	0,00 %
63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 035,00	-	0,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 780,00	-	0,00 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	255,00	-	0,00 %
750 Administracja publiczna	3 423 356,58	1 336 517,59	39,04 %
75011 Urzędy wojewódzkie	107 369,00	42 052,49	39,17 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	91 485,00	37 553,00	41,05 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	13 884,00	4 157,02	29,94 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 000,00	342,47	17,12 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 795 868,58	1 060 928,57	37,95 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 251 432,55	820 304,95	36,43 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130 493,03	129 443,77	99,20 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	360 646,00	99 843,61	27,68 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	53 297,00	11 336,24	21,27 %
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	2 300,00	552,00	24,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 200,00	552,00	25,09 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	100,00	-	0,00 %
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	517 819,00	232 984,53	44,99 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	424 317,00	182 683,45	43,05 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 867,00	29 866,78	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	54 472,00	17 881,12	32,83 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 163,00	2 553,18	27,86 %
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 966,79	884,27	29,81 %
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony	1 721,00	737,67	42,86 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 440,00	655,56	45,53 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	246,00	71,82	29,20 %

412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	35,00	10,29	29,40 %
75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	1 245,79	146,60	11,77 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	-	--,-- %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 167,92	136,80	11,71 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	77,87	9,80	12,59 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 504,00	7 566,91	79,62 %
75421 Zarządzanie kryzysowe	9 504,00	7 566,91	79,62 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 800,00	6 865,55	88,02 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 499,00	617,96	41,22 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	205,00	83,40	40,68 %
801 Oświata i wychowanie	11 517 270,00	5 906 940,99	51,29 %
80101 Szkoły podstawowe	8 510 603,00	4 555 329,37	53,53 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 765 846,00	3 348 084,93	49,49 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	541 483,00	541 480,72	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 031 837,00	603 080,11	58,45 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	171 437,00	62 683,61	36,56 %
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	530 468,00	279 546,02	52,70 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	443 082,00	215 898,59	48,73 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 748,00	25 745,40	99,99 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	53 361,00	34 584,29	64,81 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	8 277,00	3 317,74	40,08 %
80104 Przedszkola	1 306 938,48	591 732,97	45,28 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 050 950,00	456 787,54	43,46 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 170,48	60 170,14	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	168 960,00	69 227,05	40,97 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	26 858,00	5 548,24	20,66 %
80113 Dowożenie uczniów do szkół	124 936,00	56 202,57	44,99 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 761,00	43 320,90	42,99 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 547,00	4 546,24	99,98 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	17 070,00	7 642,44	44,77 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 558,00	692,99	27,09 %
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	312 351,52	148 294,94	47,48 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	249 144,00	112 978,73	45,35 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 005,40	17 004,76	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	39 855,12	16 669,33	41,82 %

412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 347,00	1 642,12	25,87 %
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	49 202,00	16 235,47	33,00 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 200,00	13 752,49	33,38 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	7 240,00	2 361,92	32,62 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	762,00	121,06	15,89 %
80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	682 771,00	259 599,65	38,02 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	583 339,00	218 470,97	37,45 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	86 440,00	37 427,97	43,30 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	12 992,00	3 700,71	28,48 %
851 Ochrona zdrowia	81 338,00	39 392,59	48,43 %
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	81 338,00	39 392,59	48,43 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 091,00	28 587,23	44,60 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 859,00	4 858,24	99,98 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	10 987,00	5 328,76	48,50 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 401,00	618,36	44,14 %
852 Pomoc społeczna	537 509,00	293 003,33	54,51 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	515 720,00	284 344,08	55,14 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	428 327,00	231 742,16	54,10 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 870,00	25 869,62	100,00 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	52 606,00	25 195,51	47,89 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	8 917,00	1 536,79	17,23 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 789,00	8 659,25	39,74 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	18 790,00	8 489,75	45,18 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 999,00	169,50	5,65 %
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	144 271,70	77 411,44	53,66 %
85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	28 721,00	1 804,00	6,28 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 000,00	1 804,00	7,52 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	4 133,00	-	0,00 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	588,00	-	0,00 %
85395 Pozostała działalność	115 550,70	75 607,44	65,43 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 807,24	58 914,74	78,76 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 127,66	6 362,28	89,26 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	27 119,42	9 146,09	33,73 %

412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 496,38	1 184,33	18,23 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	106 165,00	33 477,12	31,53 %
85401 Świetlice szkolne	106 165,00	33 477,12	31,53 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 954,00	21 500,13	25,31 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 450,00	6 446,48	99,95 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	12 553,00	4 964,20	39,55 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 208,00	566,31	25,65 %
855 Rodzina	407 649,00	186 267,53	45,69 %
85501 Świadczenie wychowawcze	66 108,00	38 206,64	57,79 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 604,00	30 793,84	60,85 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 705,00	4 199,68	89,26 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	9 454,00	2 812,93	29,75 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 345,00	400,19	29,75 %
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	244 376,00	105 502,72	43,17 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 945,00	42 326,78	47,59 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 574,00	7 573,12	99,99 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	147 146,00	55 589,47	37,78 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	711,00	13,35	1,88 %
85503 Karta Dużej Rodziny	1 000,00	177,76	17,78 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	800,00	151,65	18,96 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	150,00	26,11	17,41 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	50,00	-	0,00 %
85504 Wspieranie rodziny	96 165,00	42 380,41	44,07 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 000,00	32 271,56	41,91 %
404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 228,00	5 227,06	99,98 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	12 084,00	4 432,77	36,68 %
412 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 853,00	449,02	24,23 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 842,00	849,30	22,11 %
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	342,00	57,00	16,67 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	342,00	57,00	16,67 %
90013 Schroniska dla zwierząt	3 500,00	792,30	22,64 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	792,30	22,64 %
926 Kultura fizyczna	40 811,00	20 884,25	51,17 %
92601 Obiekty sportowe	40 811,00	20 884,25	51,17 %
401 Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 200,00	15 329,35	47,61 %

404 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 204,00	2 203,37	99,97 %
411 Składki na ubezpieczenia społeczne	5 566,00	2 932,85	52,69 %
Razem	**16 277 138,37**	**7 903 615,62**	**48,56 %**

Załącznik nr 4 do Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2020 roku

Realizacja planu wydatków budżetowych z funduszu sołeckiego za I półrocze 2020

Lp.	PRZEDSIĘWZIĘCIA Z FUNDUSZU SOŁECKIGO	Klasyfikacja budżetowa	Plan wydatków na 30.06.2020 r.	Wydatki wykonane na 30.06.2020 r.
CHLEBNO			**18 436,70 zł**	**12 996,70 zł**
1	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa kulturowego	921-92195-4300	3 000,00 zł	60,00
2	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	1 978,00 zł	1978,00
		921-92109-4300	22,00 zł	22,00
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	2 500,00 zł	0,00
4	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	10 936,70 zł	10936,70
DĘBNO			**39 199,13 zł**	**1725,02**
1	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	5 000,00 zł	0,00
2	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	921-92105-4300	6 000,00 zł	650,00
3	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej (nie stanowi wydatku majątkowego)	926-92695-4210	18 100,00 zł	0,00
4	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	7 099,13 zł	1075,02
		900-90004-4170	3 000,00 zł	0,00
DZIEGCIARNIA			**15 222,96 zł**	**5 687,00 zł**
1	Zakup materiałów i usług na remont dróg gminnych	600-60016-4210	5 000,00 zł	5000,00
2	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	921-92105-4300	2 000,00 zł	0,00
3	Zakup materiałów, wyposażenia i usług na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	1 500,00 zł	110,00
4	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów rekreacyjnych w sołectwie,	900-90004-4210	5 222,96 zł	577,00
		900-90004-4210		
		900-90004-4210		
		900-90004-4210		
5	Zakup wyposażenia na plac zabaw do Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym	801-80195-4210	1 000,00 zł	0,00
6	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4300	500,00 zł	0,00
DŹWIERSZNO MAŁE			**18 478,99 zł**	**- zł**
1	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej w sołectwie (nie stanowi wydatku majątkowego)	926-92695-4210	15 000,00 zł	0,00
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	3 478,99 zł	0,00

DŹWIERSZNO WIELKIE			**18 521,27 zł**	**9 090,00 zł**
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg gminnych	600-60016-4210	8 000,00 zł	8000,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	1 000,00 zł	90,00
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	3 000,00 zł	1000,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	1 500,00 zł	0,00
5	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4300	1 000,00 zł	0,00
6	Zakup wyposażenia na plac zabaw do Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym	801-80195-4210	1 500,00 zł	0,00
7	Zakup materiałów, wyposażenia rekreacyjno- sportowego wraz z bieżąca konserwacją	926-92695-4210	2 521,27 zł	0,00
FANIANOWO			**13 700,67 zł**	**1 803,90 zł**
1	Zakup materiałów i usług na remonty dróg- bieżące utrzymanie	600-60016-4210	1 000,00 zł	1000,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	2 700,00 zł	426,40
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	1 773,17 zł	150,00
		921-92105-4210	227,50 zł	227,50
4	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	8 000,00 zł	0,00
FERDYNANDOWO			**16 745,26 zł**	**3 083,20 zł**
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym.	600-60016-4210	5 500,00 zł	3000,00
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	4 445,26 zł	83,20
3	Organizacja spotkań kulturalno- integracyjno - sportowych	921-92105-4300	2 000,00 zł	0,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej w sołectwie	921-92109-4210	3 000,00 zł	0,00
5	Zakup wyposażenia na plac zabaw do Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym	801-80195-4210	1 000,00 zł	0,00
6	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4210	800,00 zł	0,00
IZDEBKI			**16 745,26 zł**	**7 811,25 zł**
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg gminnych	600-60016-4210	6 000,00 zł	5500,00
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	922,76 zł	234,01
		900-90004-4270	77,24 zł	77,24
3	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	921-92105-4300	2 000,00 zł	2000,00
4	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej	926-92695-4210	6 745,26 zł	0,00
5	Zakup wyposażenia na plac zabaw do Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym	801-80195-4210	1 000,00 zł	0,00

KOŚCIERZYN MAŁY			**22 284,73 zł**	**4 160,80 zł**
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	4 000,00 zł	4000,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	7 284,73 zł	160,80
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	4 000,00 zł	0,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	3 000,00 zł	0,00
5	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	4 000,00 zł	0,00
KRUSZKI			**21 058,43 zł**	**7 000,00 zł**
1	Zakup materiałów oraz usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	7 000,00 zł	7000,00
2	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej w sołectwie	921-92109-4210	9 000,00 zł	0,00
3	Zakup kwiatów oraz przewiduje się pracownika do wykaszania i pielęgnacji zieleni (zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych)	900-90004-4210	3 500,00 zł	0,00
4	Organizacja imprez integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	1 558,43 zł	0,00
KUNOWO			**16 491,55 zł**	**3 125,80 zł**
1	Zakup materiałów oraz usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	3 000,00 zł	3000,00
2	Wydarzenia integracyjno- kulturowo- sportowe w sołectwie	921-92105-4300	3 500,00 zł	0,00
3	Zakup materiałów, wyposażenia i usług na potrzeby świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego	921-92109-4210	7 491,55 zł	0,00
4	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów rekreacyjnych w sołectwie	900-90004-4170	2 000,00 zł	0,00
		900-90004-4210	500,00 zł	125,80
LISZKOWO			**32 433,37 zł**	**13 303,74 zł**
1.	Zamiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego działki nr 43/1 obręb Liszkowo	710-71004-4300	7 500,00 zł	- zł
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	3 000,00 zł	1222,77
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	4 000,00 zł	500,00
4	Bieżąca konserwacja urządzeń na placu zabaw i boisku sportowym	926-92695-4210	1 000,00 zł	0,00
5	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4210	1 000,00 zł	0,00
6	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	11 433,37 zł	11433,37
7	Remont świetlicy, zakup materiałów, wyposażenia i usług na potrzeby jej utrzymania	921-92109-4210	4 500,00 zł	147,60

LUCHOWO			**36 915,69 zł**	**11 425,08 zł**
1	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	1 936,01 zł	61,25
		900-90004-4270	1 063,99 zł	0,00
2	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej w sołectwie (nie stanowi wydatku majątkowego)	921-92109-4210	10 551,86 zł	0,00
		921-92109-4300	2 448,14 zł	2448,14
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych w sołectwie	921-92105-4300	2 000,00 zł	0,00
4	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym (nie stanowi wydatku majątkowego)	600-60016-4210	18 915,69 zł	8915,69
PIESNO			**17 548,70 zł**	**8 504,10 zł**
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	5 548,70 zł	5548,70
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 000,00 zł	20,40
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	2 000,00 zł	0,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	3 000,00 zł	2935,00
5	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	2 000,00 zł	0,00
6	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4210	3 000,00 zł	0,00
RATAJE			**24 483,60 zł**	**11 726,77 zł**
1	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej- wykonanie nowego ogrodzenia przy świetlicy wiejskiej	921-92109-6050	15 000,00 zł	9567,56
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	500,00 zł	175,61
3	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	921-92105-4300	2 000,00 zł	0,00
4	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	1 983,60 zł	1983,60
5	Zakup materiałów, usług oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	5 000,00 zł	0,00
SZCZERBIN			**20 466,43 zł**	**5 545,40 zł**
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	12 000,00 zł	5000,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 000,00 zł	115,80
3	Zakup materiałów i wyposażenia na świetlicę wiejską	921-92109-4210	1 000,00 zł	429,60
4	Zakup materiałów na wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	1 000,00 zł	0,00
5	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa kulturalnego	921-92195-4210	1 000,00 zł	0,00
6	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalnych	921-92105-4300	3 466,43 zł	0,00

TOPOLA			**14 165,81 zł**	**3 865,89 zł**
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	2 500,00 zł	2500,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	1 658,00 zł	357,20
		900-90004-4170	2 000,00 zł	854,69
		900-90004-4110	342,00 zł	57,00
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalnych	921-92105-4300	2 500,00 zł	0,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	5 165,81 zł	97,00
TRZEBOŃ			**18 098,41 zł**	**3 040,00 zł**
1	Zakup materiałów do utrzymania dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	9 098,41 zł	3000,00
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	500,00 zł	40,00
3	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	921-92105-4300	3 500,00 zł	0,00
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	2 000,00 zł	0,00
5	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby utrzymania terenów rekreacyjnych	926-92695-4210	3 000,00 zł	0,00
WALENTYNOWO			**17 125,84 zł**	**5 410,70 zł**
1	Zakup materiałów i usług na bieżące utrzymanie dróg gminnych	600-60016-4210	5 000,00 zł	5000,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	1 400,00 zł	410,70
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	1 725,84 zł	0,00
4	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją (boisko, plac zabaw)	926-92695-4210	9 000,00 zł	0,00
WIKTORÓWKO			**27 020,76 zł**	**15 732,73 zł**
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	7 000,00 zł	7000,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 000,00 zł	1732,73
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych w sołectwie	921-92105-4300	4 000,00 zł	0,00
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby sołectwa (w tym: sprzęt AED)	754-75495-4210	7 000,00 zł	7000,00
5	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby sołectwa - promowanie dziedzictwa kulturowego	921-92195-4210	3 000,00 zł	0,00
6	Zakup materiałów, usług i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej	926-92695-4210	3 020,76 zł	0,00
7	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4210	1 000,00 zł	0,00

WITROGOSZCZ			**19 959,00 zł**	**5 388,24 zł**
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	5 000,00 zł	5000,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	7 000,00 zł	113,70
3	Organizacja imprez integracyjno- kulturalnych	921-92105-4300	3 000,00 zł	0,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	4 000,00 zł	274,54
5	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4210	959,00 zł	0,00
WITROGOSZCZ KOLONIA			**14 292,67 zł**	**5 416,76 zł**
1.	Zakup materiałów i usług na utrzymanie dróg gminnych	600-60016-4210	5 000,00 zł	5000,00
2	Zakup materiałów na utwardzenie wejścia przed świetlicą	921-92109-4210	3 000,00 zł	0,00
3	Organizacja spotkań kulturalno-integracyjno-sportowych dla mieszkańców sołectwa	921-92105-4300	5 500,00 zł	0,00
4	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	552,82 zł	176,91
		900-90004-4270	239,85 zł	239,85
WITROGOSZCZ OSADA			**17 886,98 zł**	**876,00 zł**
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	1 000,00 zł	0,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 000,00 zł	196,00
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	3 500,00 zł	680,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby społeczno- rekreacyjne w sołectwie	926-92695-4210	11 386,98 zł	0,00
Realizacja planu wydatków budżetowych na 2020 rok			**477 282,21 zł**	**146 719,08**

Załącznik nr 2
do zarządzenia Nr 0050.123.2020 r.
Burmistrza Łobżenicy
z dnia 18 września 2020 r.

Informacja
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2020 roku, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych

Łobżenica, wrzesień 2020

Spis treści

WSTĘP…….. 3

I. Dochody ……... 4

1. Dochody bieżące ……..…... 5
2. Dochody majątkowe ……..…. 6

II. Wydatki …… 7

1. Wydatki bieżące ……. 7
2. Wydatki majątkowe ……..….. 8

III. Wynik budżetu …… 8

IV. Przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu …… 8

1. Przychody budżetu …… 8
2. Rozchody budżetu ……. 9
3. Kwota długu …….. 9

V. Realizacja przedsięwzięć ……..……. 11

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 2020 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 2020-2034 przyjęto uchwałą Nr XIV/116/19 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 20 grudnia 2019 roku, ustalając wysokość dochodów i wydatków budżetu, wynik budżetu, wskazując źródła pokrycia deficytu, przychody i rozchody budżetu oraz kwotę długu. Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łobżenica są zgodne w zakresie roku 2020 z budżetem gminy Łobżenica ustalonym uchwałą Nr XIV/117/19 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2020 rok.

W trakcie realizacji budżetu w pierwszym półroczu 2020 roku wieloletnia prognoza finansowa ulegała zmianie w stosunku do stanu z dnia 1 stycznia 2020 roku w związku m.in. z wprowadzeniem wartości wynikających z wykonania budżetu za 2019 rok, wprowadzeniem nowych zadań inwestycyjnych, zmianą okresu realizacji inwestycji oraz aktualizacją wartości nakładów inwestycyjnych.

W trakcie pierwszego półrocza 2020 roku wprowadzono zmiany następującymi uchwałami:
- uchwałą Nr XVII/168/20 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 kwietnia 2020 r.,
- uchwałą Nr XVIII/172/20 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 maja 2020 r.,
- uchwałą Nr XIX/182/20 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 czerwca 2020 r.

Planowane oraz wykonane wielkości budżetu gminy Łobżenica na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniosły:

wyszczególnienie	plan na 01.01.2020 r.	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
DOCHODY	**43 523 029,55**	**47 808 252,16**	**27 035 909,83**	**56,55**
WYDATKI	**49 023 279,55**	**53 637 002,16**	**25 958 700,68**	**48,40**
NADWYŻKA/DEFICYT	**- 5 500 250,00**	**- 5 828 750,00**	**1 077 209,15**	

Uchwalony budżet zakładał dochody budżetowe w ogólnej kwocie 43 523 029,55 zł, zaś wydatki budżetowe w kwocie 49 023 279,55 zł. Rada Miejska w Łobżenicy uchwaliła budżet na 2020 r. z deficytem w kwocie 5 500 250,00 zł. W wyniku dokonanych w trakcie półrocza zmian w uchwale budżetowej planowany ujemny wynik budżetu zwiększył się do kwoty 5 828 750,00 zł. Plan dochodów budżetowych wzrósł do kwoty 47 808 252,16 zł (wzrost

o 9,85 %, tj. o kwotę 4 285 222,61 zł). Zwiększenie dotyczyło głównie przyznanych dotacji celowych na zadania majątkowe oraz na zadania bieżące.

Plan wydatków budżetowych wzrósł do kwoty 53 637 002,16 zł (wzrost o 9,41 %, tj. o kwotę 4 613 722,61 zł). **Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie deficytu.**

Planowany deficyt w kwocie 5 828 750,00 zł ma zostać sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek, emisji papierów wartościowych oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Zrealizowany wynik budżetu za I półrocze br. to **nadwyżka w wysokości 1 077 209,15 zł.**

I. Dochody

Na dzień 30 czerwca 2020 roku dochody zostały zrealizowane na poziomie **56,55 %** zakładanego planu, w niżej podanych wysokościach:

wyszczególnienie	plan na 01.01.2020 r.	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
DOCHODY	**43 523 029,55**	**47 808 252,16**	**27 035 909,83**	**56,55**
Dochody bieżące	40 459 954,00	42 902 258,61	23 935 912,88	55,79
Dochody majątkowe	3 063 075,55	4 905 993,55	3 099 996,95	63,19

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 2020 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 2020 r.

Zrealizowane w pierwszym półroczu br. dochody według źródeł pochodzenia przedstawiono w poniższym zestawieniu.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
dochody własne	10 796 385,76	4 904 975,60	45,43
subwencje	17 276 392,00	9 671 508,00	55,98
dotacje	19 735 474,40	12 459 426,23	63,13
RAZEM	**47 808 252,16**	**27 035 909,83**	**56,55**

Podstawowym źródłem wykonanych dochodów gminy Łobżenica w pierwszym półroczu 2020 r. były dotacje; stanowiły one 63,13 % zrealizowanych dochodów ogółem. Drugim co do wielkości były dochody z tytułu otrzymanych subwencji – 55,98% zrealizowanych dochodów.

Dochody własne uzyskane w sprawozdawczym okresie wyniosły 4 904 975,60 zł**, co stanowi 45,43 %** planu**.**

1. Dochody bieżące

Dochody bieżące wykonane zostały na poziomie 23 935 912,88 zł, co stanowi 55,79 % planu. Poziom wykonanych dochodów bieżących według źródeł pochodzenia przedstawiono poniżej.

wyszczególnienie	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
dochody własne	9 906 385,76	4 808 245,93	48,54
subwencje	17 276 392,00	9 671 508,00	55,98
dotacje	15 719 480,85	9 456 158,95	60,16
RAZEM	**42 902 258,61**	**23 935 912,88**	**55,79**

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 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	**30 000,00**	**15 874,15**	**52,91**
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	**4 710 278,00**	**2 015 250,00**	**42,78**
Podatek rolny, w tym:	**1 480 000,00**	**771 643,06**	**52,14**
od osób prawnych	80 000,00	37 631,00	47,04
od osób fizycznych	1 400 000,00	734 012,06	52,43
Podatek od nieruchomości, w tym:	**2 102 000,00**	**1 135 423,56**	**54,02**
od osób prawnych	877 000,00	444 071,00	50,64
od osób fizycznych	1 225 000,00	691 352,56	56,44
Podatek leśny, w tym:	**113 500,00**	**57 602,37**	**50,75**
od osób prawnych	103 000,00	51 450,00	49,95
od osób fizycznych	10 500,00	6 152,37	58,59
Podatek od środków transportowych, w tym:	**104 500,00**	**69 602,15**	**66,60**
od osób prawnych	15 700,00	7 821,13	49,82
od osób fizycznych	88 800,00	61 781,02	69,57
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	**10 000,00**	**4 427,59**	**44,28**
Podatek od czynności cywilnoprawnych, w tym:	**201 000,00**	**120 599,00**	**60,00**
od osób prawnych	1 000,00	-	-
od osób fizycznych	200 000,00	120 599,00	60,30
Wpływy z opłaty targowej	148 486,35	48 155,00	32,43
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	12 000,00	5 011,02	41,76
Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00	12 340,13	77,13

Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9 000,00	4 955,67	55,06
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	21 310,00	13 359,12	62,69
Wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00	20 045,00	57,27
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 000,00	363,07	18,15
Opłata za zajęcie pasa drogowego	75 000,00	31 629,04	42,17
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	5 000,00	4 064,00	81,28
Pozostałe wpływy	100,00	90,00	90,00
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	164 200,00	128 914,43	78,51
Razem	**9 239 374,35**	**4 459 348,36**	**48,26**

Szczegółowy opis zrealizowanych dochodów własnych zamieszczony został w Informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2020 roku (załącznik nr 1 do zarządzenia Nr 0050.123.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 18 września 2020 r.).

2. Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych na dzień 30.06.2020 r. wynosił 4 905 993,55 zł i został zrealizowany w kwocie 3 099 996,95 zł, co stanowi 63,19 % planu.
Źródła zrealizowanych dochodów majątkowych przedstawiono w tabeli poniżej.

lp.	wyszczególnienie (źródło dochodów)	klasyfikacja	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
1	Dofinansowanie (wypłacane zaliczkowo) na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada". Na podstawie podpisanej w dniu 26 lipca 2018 r. umowy z Zarządem Województwa Wielkopolskiego, Gmina Łobżenica otrzymała dofinansowanie do w/w zadania w kwocie 4 245 265,55 zł , w ramach Działania 4.3 „Gospodarka wodno – ściekowa", Poddziałania 4.3.1 „Gospodarka wodno – ściekowa" Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.	01041-6297	3 414 742,55	2 528 267,28	74,04
2	Dofinansowanie do zadania pn. "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka - etap IV", na podstawie zawartej w dniu 27.09.2018 r. umowy Nr 0004-65170-UM1520095/18 z Samorządem Województwa Wielkopolskiego.	01041-6297	500 000,00	475 000,00	95,00

3	Dofinansowanie do realizacji pierwszego etapu zadania inwestycyjnego obejmującego zakresem budowę oraz rozbudowę świetlic wiejskich w Kunowie oraz w Luchowie. Gmina w dniu 19.10.2018 r. podpisała z Zarządem Województwa Wielkopolskiego umowę na dofinansowanie przedmiotowej inwestycji (Umowa Nr 00029-65170-UM1510064/18), na podstawie której przyznano dofinansowanie w kwocie 663 810 zł, tj. 63,63 % kosztów kwalifikowalnych operacji – łącznie na budowę świetlicy w Kunowie oraz przebudowę i rozbudowę świetlicy w Luchowie.	01041-6297	101 251,00	0,00	0,00
4	Wpływy z tytułu sprzedaży drewna z lasu komunalnego	02095-0870	5 000,00	2 744,50	54,89
5	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	70005-0760	30 000,00	24 442,43	81,47
6	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	70005-0770	855 000,00	69 542,74	8,13
razem			**4 905 993,55**	**3 099 996,95**	**63,19**

Szczegółową charakterystykę zrealizowanych dochodów w okresie sprawozdawczym przedstawiono w Informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2020 roku (załącznik nr 1 do zarządzenia).

II. Wydatki

Realizacja wydatków na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniosła 25 958 700,68 zł, tj. na poziomie 48,40 % planu wynoszącego 53 637 002,16 zł, w tym:

wyszczególnienie	plan na 01.01.2020 r.	plan na 30.06.2020 r. (po zmianach)	wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
WYDATKI	**49 023 279,55**	**53 637 002,16**	**25 958 700,68**	**48,40**
Wydatki bieżące	40 170 344,00	41 288 066,61	20 425 734,43	49,47
Wydatki majątkowe	8 852 935,55	12 348 935,55	5 532 966,25	44,81

1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały zrealizowane na poziomie 20 425 734,43 zł, tj. 49,47 % planu.
Różnica pomiędzy wykonanymi dochodami bieżącymi a zrealizowanymi wydatkami bieżącymi wynosi 3 510 178,45 zł, co spełnia wymogi wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie 44,81 % planu, tj. w kwocie 5 532 966,25 zł.

Szczegółowy opis wykonanych wydatków budżetowych 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 2020 rok zakładała deficyt budżetu w wysokości 5 828 750,00 zł (po zmianach).

Jako źródło pokrycia wskazano przychody z kredytów i pożyczek, emisji papierów wartościowych oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Dochody gminy Łobżenica w trakcie I półrocza 2020 roku zostały zrealizowane w wysokości 27 035 909,83 zł, natomiast na realizację zadań przeznaczono kwotę 25 958 700,68 zł.
Na koniec I półrocza 2020 r. odnotowano **nadwyżkę**, która wyniosła **1 077 209,15 zł**.

Realizacja budżetu podlega ciągłej 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 2020 rok na poziomie 7 500 638 zł. Kwotę tę stanowią przychody:
- kredytów i pożyczek,
- z emisji papierów wartościowych,
- z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217, ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, przeznaczone na:
  - sfinansowanie planowanego deficytu budżetu związanego z realizacją planowanych zadań inwestycyjnych,
  - spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2020 r. zrealizowane przychody wynoszą 5 421 816 zł i dotyczą wyemitowanych papierów wartościowych w kwocie 4 000 000 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 1 421 816 zł.

2. Rozchody budżetu

Planowane rozchody budżetu wynoszą 1 671 888 zł i dotyczą spłat rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów.
Rozchody budżetu zrealizowano na łączną kwotę 672 694 zł, tj. 40,24 % planu.
Spłaty rat kredytów przebiegają zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi oraz harmonogramami spłaty.

3. Kwota długu

Na dzień 30.06.2020 r. gmina posiadała zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

Stan zobowiązań wobec banków na 30.06.2020 r. wynosi **23 669 018,34 zł** i dotyczy kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych zaciągniętych na podstawie poniższych umów:

1) Umowa kredytu Nr 2359/07/2011/1056/F/CEB/EIB3/338/EKO, zawarta w dniu 19.07.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji deszczowej w Łobżenicy; kwota udzielonego kredytu – 1 993 130 zł) – kwota do spłaty **654 815 zł;**
2) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, modernizację oczyszczalni ścieków komunalnych, stacji uzdatniania wody w miejscowościach: Kościerzyn, Trzeboń, Łobżenica, Dźwierszno Wielkie, Dębno, Fanianowo i Liszkowo; kwota zaciągniętego kredytu – 3 794 569 zł) – kwota do spłaty **2 032 569 zł;**
3) 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 **905 000 zł;**
4) 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 **1 199 301 zł**;
5) 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 **905 000 zł**;
6) Umowa o kredyt nr 2010/3650, zawarta w dniu 03.11.2010 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Łobżenica; kwota udzielonego kredytu – 2 981 658,75 zł) – kwota do spłaty **757 008,34 zł**;

7) 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 – **1 845 325 zł;**
8) 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 – **3 810 000 zł;**
9) 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;**
10) 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**
11) 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.**

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

Gmina Łobżenica w I półroczu 2020 r. nie posiadała zawartych umów na projekty i zadania realizowane a ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.

Spłaty rat kredytowych oraz należne odsetki od zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji były spłacane terminowo, wg zawartych umów z bankami i harmonogramami spłat. Spłaty 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 spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do planowanych dochodów ogółem, bez uwzględniania ustawowych wyłączeń, kształtował się na prawidłowym poziomie.

Wielkość zadłużenia gminy Łobżenica w okresie prognozy (2020-2034) oraz relacja planowanej łącznej kwoty spłat 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 2020 r. szczegółowo omówiono w Informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Łobżenica za pierwsze półrocze 2020 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 zawiera tabela poniżej, natomiast szczegółowy zakres rzeczowy przedsięwzięć realizowanych w pierwszym półroczu br. zamieszczony został w załączniku nr 1 do zarządzenia.

L.p.	Nazwa zadania	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		planowane łączne nakłady finansowe	planowane do poniesienia w 2020 r.	Poniesione łączne nakłady finansowe do 30.06.2020 r.	Poniesione nakłady finansowe w 2020 r.	Stopień realizacji planu (%)	UWAGI
			od	do						
Wydatki bieżące					**1 488 200,67**	**443 434,35**	**730 017,16**	**285 297,79**	**49,05**	
1	Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica - Poprawa dostępu do usług opiekuńczych i asystenckich	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	869 395,40	350 000,00	528 488,79	267 954,79	60,79	zadanie w trakcie realizacji
2	ERASMUS + pt. "Mosty nad otwartymi umysłami"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2020	134 991,85	41 857,33	93 166,15	0,00	69,02	zadanie w trakcie realizacji
3	ERASMUS + pt. "Zjednoczenie w różnorodności"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2020	75 233,42	17 147,02	58 239,72	0,00	77,41	zadanie w trakcie realizacji
4	Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	107 000,00	33 000,00	50 122,50	17 343,00	46,84	zadanie w trakcie realizacji
5	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	301 580,00	1 430,00	0,00	0,00	0,00	gmina otrzymała dofinansowanie do zadania - oczekiwanie na podpisanie umowy
Wydatki majątkowe					**21 903 988,92**	**9 409 625,55**	**7 784 005,33**	**5 214 045,48**	**35,54**	
1	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada Ochrona środowiska	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2020	8 467 448,68	7 558 065,55	5 409 981,55	4 486 161,15	63,89	zadanie w trakcie realizacji, planowane zakończenie VIII 2020 r.
2	Rozbiórka i budowa świetlicy wiejskiej w zabudowie bliźniaczej w miejscowości Kunowo, gmina Łobżenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobżenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2020	320 922,50	147 600,00	205 882,72	31 748,46	64,15	zadanie w trakcie realizacji - planowane zakończenie VIII 2020 r.

3	Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica - Stworzenie na obszarze wiejskim gminy Łobżenica ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury - obiektów pełniących funkcje kulturalne	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2020	1 006 632,50	537 200,00	543 502,72	72 479,10	53,99	zadanie w trakcie realizacji - planowane zakończenie VIII 2020 r.
4	Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	1 928 638,00	60 000,00	30 638,00	2 000,00	1,59	ogłoszono przetarg nieograniczony na wybór wykonawcy
5	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	2 012 653,00	60 000,00	44 653,00	2 000,00	2,22	ogłoszono przetarg nieograniczony na wybór wykonawcy
6	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	1 053 898,40	75 000,00	77 898,40	4 000,00	7,39	ogłoszono przetarg nieograniczony na wybór wykonawcy
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	2021	750 720,46	85 000,00	34 672,96	1 800,00	4,62	ogłoszono przetarg nieograniczony na wybór wykonawcy
8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierszno Wielkie-Dźwierszno Małe-Gródek-Witrogoszcz -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2030	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	zadanie nie jest obecnie realizowane
9	Wniesienie wkładów do spółki z o.o ZGKiM - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	943 992,00	400 000,00	930 804,00	398 784,00	98,60	zadanie w trakcie realizacji
10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko – Piesno – Walentynowo – Kunowo - Kruszki - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2027	602 383,36	0,00	0,00	0,00	0,00	zadanie nie jest obecnie realizowane

11	Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego - rozwój zasobów kultury	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	73 250,00	37 060,00	30 511,00	24 395,00	41,65	trwają czynności związane ze zmianą sposobu użytkowania
12	Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	120 000,00	120 000,00	971,06	971,06	0,81	zlecono opracowanie dokumentacji projektowej
13	Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy - etap II - poprawa warunków zaplecza sanitarno - szatniowego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	412 460,00	170 400,00	366 336,71	166 336,71	88,82	zadanie zakończone
14	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	1 092 990,02	77 300,00	23 370,00	23 370,00	2,14	gmina otrzymała dofinansowanie do zadania - oczekiwanie na podpisanie umowy
15	Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2020	60 000,00	60 000,00	1 845,00	0,00	3,08	zlecono opracowanie dokumentacji projektowej
16	Przebudowa targowiska miejskiego w m. Łobżenica - Stworzenie miejsca umożliwiającego promowanie i sprzedawanie wysokojakościowych, lokalnych produktów wytworzonych w gospodarstwach rolnych, co wpłynie na poprawę rynku zbytu produktów rolnych rolników prowadzących przetwórstwo na małą skalę, eliminując długie cykle i budowanie trwałych powiązań integracyjnych pomiędzy rolnikami a przetwórstwem	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2017	2021	500 000,00	0,00	1 951,20	0,00	0,00	zadanie w trakcie realizacji - opracowywanie dokumentacji w innej formule wykonawczej
17	Zakup dwóch kontenerów socjalnych - Poprawa warunków mieszkalnych najbardziej potrzebujących mieszkańców gminy	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2020	108 000,00	22 000,00	80 987,01	0,00	74,99	zlecono opracowanie dokumentacji projektowej
Razem					**23 392 189,59**	**9 853 059,90**	**8 514 022,49**	**5 499 343,27**	**36,40**	

Załącznik nr 3
do zarządzenia Nr 0050.123.2020
Burmistrza Łobżenicy
z dnia 18 września 2020 r.

Informacja
o przebiegu planu finansowego instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy za pierwsze półrocze 2020 roku

Łobżenica, sierpień 2020

GMINNE CENTRUM KULTURY
89-310 ŁOBŻENICA
ul. Mickiewicza 20, Tel. 781 35 11 22
NIP 767-14-25-718
e-mail: lobzenica_gck@wp.pl

UMG ŁOBŻENICA
WPŁYNĘŁO L.DZ.
Dz. 1472 / RPK

Sprawozdanie opisowe z wykonania dochodów za I półrocze 2020 roku
w Gminnym Centrum Kultury w Łobżenicy

Dochody na 2020 rok w Gminnym Centrum Kultury w Łobżenicy zaplanowane zostały na kwotę 40 000,00 zł. Na dzień 01.01.2020 r. jednostka posiadała środki finansowe uzyskane z dochodów własnych w kwocie 4 877,40 zł.
Realizacja dochodów w instytucji kultury za I półrocze 2020 r. wyniosła 3 038,06 zł, co stanowi 7,60% zrealizowanego planu.
Wykonanie dochodów za I półrocze 2020 roku w rozdziale **92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** kształtowało się następująco.
Uzyskano wpływy z tytułu:
- odsetek od środków na rachunku bankowym – 8,06 zł,
- usług – 3 030,00 zł, w tym:
  - za najem pomieszczeń – 280,00 zł,
  - za zajęcia z nauki gry na instrumentach, zajęcia artystyczne – 750,00 zł,
  - pozostałe wpływy, tj. częściowa odpłatność za dozorowanie obiektu, utrzymanie płyt boiska w ciągłej gotowości, utrzymanie czystości, drobne naprawy, pielęgnacja i konserwacja płyt boiska – 2 000,00 zł.

Niskie wykonanie dochodów w Gminnym Centrum Kultury w Łobżenicy za I półrocze 2020 r. w wysokości 7,60% w stosunku do planu spowodowane było m.in. tym, że instytucja w okresie od marca do czerwca br. nie osiągała przychodów własnych np. z wynajmu pomieszczeń, samochodu służbowego czy sprzedaży biletów wstępu. W związku ze stanem epidemiologicznym w Polsce nie mogła także organizować imprez masowych, a co za tym idzie nie uzyskała przychodów z wpłat od sponsorów jak w latach poprzednich.

p.o. DYREKTORA
Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy
Małgorzata Szcześniak

GMINNE CENTRUM KULTURY
89-310 ŁOBŻENICA
ul. Mickiewicza 20, Tel. 781 35 11 22
NIP 767-14-25-718
e-mail: lobzenica_gck@wp.pl

UMG ŁOBŻENICA
31. 07. 2020
2, 1172/RPK
WPŁYNĘŁO L.DZ.

Sprawozdanie opisowe
z wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2020 r.

Plan dotacji dla Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy na I półrocze 2020 r. wyniósł 478 000,00 zł, w tym:
- na Kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – 422 500,00 zł,
- na Kulturę fizyczną – 55 500,00 zł.

Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy w I półroczu 2020 r. otrzymało dotację na działalność z Gminy Łobżenica w kwocie 219 000,00 zł oraz uzyskało dochody własne w kwocie 7 915,46 zł.
Na Kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego wydatkowano w I półroczu br. 190 486,14 zł, z tego 1 000,00 zł środki własne, na Kulturę fizyczną 24 002,83 zł.

Wykonanie planu finansowego w ramach otrzymanej dotacji w dziale **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** za I półrocze 2020 r. wyniosło **190 486,14 zł.**
Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę 125 179,57 zł, pozostała kwota 65 306,57 zł to wydatki rzeczowe, w tym odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 7 170,00 zł.

Wykonanie planu finansowego w ramach otrzymanej dotacji w dziale **Kultura fizyczna** wyniosło **24 002,83 zł.**
Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę **19 226,78 zł**, pozostała kwota **4 776,05 zł** to wydatki rzeczowe, w tym odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1 162,50 zł.

Wykonanie otrzymanej dotacji podmiotowej z Gminy Łobżenica za I półrocze 2020 r. kształtowało się następująco:

Dział 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego – ogółem 190 486,14 zł, w tym:

Rozdział 92109
Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – wykonanie 163 714,17 zł, z czego kwota:

162 714,17 zł	– dotacja na działalność z Gminy Łobżenica
1 000,00 zł	– to uzyskane dochody własne

Zrealizowane wydatki w ramach otrzymanej dotacji z Gminy Łobżenica w I półroczu 2020 r. wyniosły **162 714,17 zł** i stanowią **45,58%** planu wydatków budżetowych. Dochody własne wykonano na kwotę **1 000,00 zł.**
Otrzymaną dotację wydatkowano na:
– wynagrodzenia osobowe i nagrody – 87 070,53 zł,
– wynagrodzenia bezosobowe – 10 249,98 zł,
wynagrodzenie osób zatrudnionych na podstawie umów cywilnoprawnych (nauka gry na instrumentach, nauka tańca, występy artystów, przegląd budynku),

GMINNE CENTRUM KULTURY
89-310 ŁOBŻENICA
ul. Mickiewicza 20, Tel. 781 35 11 22
NIP 767-14-25-718
e-mail: lobzenica_gck@wp.pl

– składki na ubezpieczenia społeczne – 5 917,12 zł.

Pozostałe wydatki bieżące wykonano w kwocie **60 476,54 zł**, z tego:

– materiały do bieżących remontów, materiały gospodarcze, kwiaty itp. – 3 214,09 zł,
w tym z dochodów własnych 982,00 zł - zakup siatki do tenisa oraz wkładów wymiennych do szczotek kortowych,

– materiały do przygotowania imprez – 1 045,81 zł,

– materiały biurowe, środki czystości – 606,94 zł,

– paliwo do samochodu służbowego – 807,30 zł,

– zakup nagród rzeczowych – 1 342,16 zł,

– energia elektryczna, woda i gaz – 12 098,33 zł,

– usługi związane z organizacją imprez – 20 993,46 zł, w tym:
- usługi związane z organizacją Sylwestra 2019/2020 (catering, ochrona imprezy, pokaz sztucznych ogni, opłata ZAIKS - 6 514,21 zł,
- przygotowanie i montaż filmu "Powrót Łobżenicy do macierzy" - 1 000,00 zł,
- prowadzenie zespołu wokalnego „Błękit Krajny" oraz prowadzenie zajęć w Ognisku Muzycznym - 10 560,00 zł,
- usługi związane z organizacją ferii zimowych - 1 410,00 zł,
- inne m.in. wynajem agregatu prądotwórczego na Jarmark Bożonarodzeniowy, wynajem sali na zorganizowanie poczęstunku dla uczestników przeglądu chórów Złoty Kamerton, na występ kabaretu „Czwarta fala", usługa stolarska itp. - 1 509,25 zł,

– usługi telekomunikacyjne, dostęp do Internetu – 967,75 zł,

– usługi Inspektora Danych Osobowych – 1 297,04 zł,

– roczne utrzymanie serwera Standard – 295,20 zł,

– konserwacja dźwigu – 1 464,00 zł,

– monitoring obiektu – 996,30 zł,

– serwis centrali wentylacyjnej – 3 271,80 zł,

– przegląd techniczny samochodu służbowego – 99,00 zł,

– opłaty za wywóz odpadów komunalnych, wywóz nieczystości – 1 299,49 zł,

– odbiór odpadów elektronicznych i elektrycznych – 432,00 zł,

– dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego – 1 867,88 zł,

– pozostałe usługi obce – 473,50 zł,
opracowanie dokumentacji dot. bhp, wpis podstawowy do Polskiego Katalogu Firm itp.,
w tym **z dochodów własnych 18,00 zł** - usługa kurierska.

– pozostałe koszty – 2 284,74 zł,
m.in: zakup usług pocztowych, usługi bankowe, podróże służbowe, ubezpieczenie komunikacyjne OC, AC, NNW samochodu służbowego.

– odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5 619,75 zł,

Rozdział 92116

Biblioteka – wykonanie 23 980,08 zł, z czego kwota:

23 980,08 zł	– dotacja na działalność z Gminy Łobżenica

Wykonanie planu za I półrocze 2020 r. w ramach dotacji z Gminy Łobżenica wyniosło **23 980,08 zł**, co stanowi **43,21%** planu wydatków.

GMINNE CENTRUM KULTURY
89-310 ŁOBZENICA
ul. Mickiewicza 2C, Tel. 781 33 11 22
NIP 767-14-25-718
e-mail: lobzenica_gck@wp.pl

Na powyższe składają się wydatki na :
– wynagrodzenia osobowe, nagrody – 17 977,39 zł,
– składki na ubezpieczenia społeczne – 1 172,66 zł.
Ogółem wydatki na wynagrodzenia i pochodne 19 150,05 zł. Pozostałe wydatki, to wydatki rzeczowe 4 830,03 zł, w tym:
– zakup materiałów biurowych – 86,10 zł,
– zakup nowości czytelniczych – 2 429,00 zł,
– opłaty abonamentowe za hosting systemu SOWA i portal biblioteczny – 732,00 zł,
– koszty wysyłki – 32,68 zł,
– odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 550,25 zł.

Rozdział 92118
Muzea – wykonanie 2 791,89 zł, z czego kwota:

2 791,89 zł	– dotacja na działalność z Gminy Łobżenica

Na poziomie **ok. 30%**, tj. w 27,92 % został wykonany plan finansowy za I półrocze 2020 r. w ramach otrzymanej dotacji z Gminy Łobżenica w rozdziale **92118** i wyniósł on **2 791,89 zł**. Kwota ta w całości została wydatkowana na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne tj.
– umowa zlecenie na prowadzenie izby muzealnej – 2 402,39 zł,
– składki na ubezpieczenia społeczne – 389,50 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna – ogółem 24 002,83 zł, w tym:

Rozdział 92601
Obiekty sportowe – wykonanie 24 002,83 zł, z czego kwota:

24 002,83 zł	– dotacja na działalność z Gminy Łobżenica

Zrealizowane wydatki w ramach otrzymanej dotacji z Gminy Łobżenica w rozdziale **92601** za I półrocze 2020 r. wyniosły **24 002,83 zł** i stanowią **43,25%** planu wydatków.

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę 19 226,78 zł, w tym:
– wynagrodzenia osobowe pracowników, nagrody – 17 678,73 zł,
– składki na ubezpieczenia społeczne – 1 548,05 zł.
Wydatki rzeczowe stanowią kwotę 4 776,05 zł, w tym:
– materiały do remontu i pozostałe materiały gospodarcze m.in. farby i przyrządy malarskie, farby olejne do odnowienia placu zabaw i bramek piłkarskich, łopata, grabie do liści, taczka, stojak na śmieci segregowane – 750,53 zł,
– paliwo, oleje, części zamienne do kosiarki spalinowej – 1 238,86 zł,
– nawozy, środków ochrony roślin, kwiaty rabatowe – 1 249,90 zł,
– środki czystości – 62,70 zł,
– opłaty za dostawę i zużycie wody – 311,56 zł,
– odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 162,50 zł.

GMINNE CENTRUM KULTURY
89-310 ŁOBŻENICA
ul. Mickiewicza 20, Tel. 781 35 11 22
NIP 767-14-25-718
e-mail: lobzenica_gck@wp.pl

Zobowiązania jednostki na dzień 30.06.2020 r.:
- z tytułu rozrachunków z odbiorcami i dostawcami – 6 396,75 zł,
- z tytułu rozrachunków z budżetami – 888,00 zł,
- z tytułu pozostałych rozrachunków publicznoprawnych – 6 563,41 zł.

Ogółem zobowiązania: 13 848,16 zł.

Saldo na rachunku bankowym Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy uzyskane na dzień 30.06.2020 r. wynosiło 12 426,49 zł, z tego dochody własne 6 915,46 zł.

Na dzień 30.06.2020 r. Gminne Centrum Kultury nie posiadało zobowiązań wymagalnych i należności przeterminowanych.

p.o. DYREKTORA
Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy
Małgorzata Szcześniak

GMINNE CENTRUM KULTURY
89-310 ŁOBŻENICA
ul. Mickiewicza 20, Tel. 781 35 11 22
NIP 767-14-25-718
e-mail: lobzenica_gck@wp.pl

UMG ŁOBŻENICA
31-07-2020
Rej. 14721 REK
WPŁYNĘŁO LDZ

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2020 roku

DOCHODY				Plan		Wykonanie	
Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	finansowany		finansowane	
				z dotacji	z środków własnych	z dotacji	z środków własnych
			Bilans otwarcia				**4 877,40**
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**422 500,00**	**40 000,00**	**189 486,14**	**3 038,06**
	92109	**2480**	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**357 000,00**	**40 000,00**	**162 714,17**	**0,00**
Dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla samorządowej instytucji kultury				357 000,00	40 000,00	162 714,17	
	92109	**0750**	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**280,00**
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, w tym: *za wynajem sali*							*280,00*
	92109	**0830**	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 750,00**
Wpływy z usług, w tym:							
za zajęcia nauki gry na instrumentach, za zajęcia artystyczne-taniec							*750,00*
pozostałe wpływy - częściowa odpłatność za dozorowanie obiektu, utrzymanie płyt boiska w ciagłej gotowości, utrzymanie czystości, drobne naprawy, pielęgnacja i konserwacja płyt boiska							*2 000,00*
	92109	**0920**	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8,06**
Wpływy z pozostałych odsetek							*8,06*
	92116	**2480**	**Biblioteka**	**55 500,00**	**0,00**	**23 980,08**	**0,00**
Dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla samorządowej instytucji kultury				55 500,00		23 980,08	
	92118	**2480**	**Muzea**	**10 000,00**	**0,00**	**2 791,89**	**0,00**
Dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla samorządowej instytucji kultury				10 000,00		2 791,89	
926			**Kultura fizyczna**	**55 500,00**	**0,00**	**24 002,83**	**0,00**
	92601	**2800**	**Obiekty sportowe**	**55 500,00**	**0,00**	**24 002,83**	**0,00**
Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych				55 500,00		24 002,83	
Ogółem				**478 000,00**	**40 000,00**	**213 488,97**	**7 915,46**
				518 000,00		**221 404,43**	

GMINNE CENTRUM KULTURY
89-310 ŁOBŻENICA
ul. Mickiewicza 20, Tel. 781 35 11 22
NIP 767-14-25-718
e-mail: lobzenica_gck@wp.pl

honorarium za wykonanie autorskiego przedstawieniaartystycznego "Pan Twardowski" (ferie zimowe)					*600,00*		
przygotowanie i montaż filmu "Powrót Łobżenicy do macierzy"					*1 000,00*		
wynajem sali - kabaret "Czwarta fala" 04.03.2020 r.					*246,00*		
prowadzenie zespołu wokalnego "Błękit Krajny" oraz zajęć Ogniska Muzycznego					*10 560,00*		
usługa stolarska - wykonanie ramek rozstawnych do tablic					*563,25*		
usługi telekomunikacyjne, w tym: *abonament telefoniczny, za dostęp do Internetu*					*967,75*		
usługi informatyczne, licencje, IDO, w tym:							
usługi IDO - Inspektor Danych Osobowych					*1 297,04*		
roczne utrzymanie serwera Standard (dotyczy strony internetowej GCK)					*295,20*		
pozostałe usługi, w tym:							
abonament za monitorowanie obiektu					*996,30*		
konserwacja dźwigu					*1 464,00*		
opracowanie dokumentacji wypadku przy pracy					*184,50*		
serwis centrali wentylacyjnej (wymiana filtrów powietrza, motoreduktora, silnika, kontrola automatyki itp.)					*3 271,80*		
przegląd techniczny samochodu służbowego					*99,00*		
wpis podstawowy do Polskiego Katalogu Firm (okres obowiązywania 24 m-ce)					*246,00*		
koszty wysyłki					*25,00*		
usługa kurierska						*18,00*	
opłaty za wywóz odpadów komunalnych					*879,00*		
wywóz nieczystości					*420,49*		
odbiór odpadów elektronicznych i elektrycznych					*432,00*		
dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego					*1 867,88*		
		430	**Wynagrodzenia, w tym:**	**208 444,00**	**97 320,51**	**0,00**	**0,00**
wynagrodzenia osobowe, w tym m.in. ekwiwalenty za urlop, odprawa emerytalna					*84 165,15*		
wynagrodzenia bezosobowe, w tym umowa zlecenie (nauka gry na instrumentach, nauka tańca, przegląd budynku), umowa o dzieło (Jarmark Bożonarodzeniowy, Sylwester 2019/2020)					*10 249,98*		
nagrody na Dzień Działacza Kultury					*2 905,38*		
		440	**Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych**	**7 493,00**	**5 619,75**	**0,00**	**0,00**
		441	**Inne świadczenia na rzecz pracowników**	**250,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		445	**Składki na ZUS i Fundusz Pracy**	**22 273,00**	**5 917,12**		
składki na ubezpieczenia społeczne					*5 472,20*		
składki na Fundusz Pracy					*444,92*		

GMINNE CENTRUM KULTURY
89-310 ŁOBŻENICA
ul. Mickiewicza 20, Tel. 781 35 11 22
NIP 767-14-25-718
e-mail: lobzenica_gck@wp.pl

		430	**Wynagrodzenia, w tym nagrody na Dzień Działacza Kultury**	**38 288,00**	**17 678,73**	**0,00**	**0,00**
wynagrodzenia osobowe					*16 736,45*		
nagrody na Dzień Działacza Kultury					*942,28*		
		440	**Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych**	**1 550,00**	**1 162,50**	**0,00**	**0,00**
		445	**Składki na ZUS i Fundusz Pracy**	**4 362,00**	**1 548,05**	**0,00**	**0,00**
składki na ubezpieczenia społeczne					*1 548,05*		
			Ogółem	**518 000,00**	**213 488,97**	**1 000,00**	**0,00**
					214 488,97		

Saldo na rachunku bankowym Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy na dzień 30.06.2020 r. wynosiło 12 426,49 zł, w tym dochody własne 6 915,46 zł.
Na dzień 30.06.2020 r. Gminne Centrum Kultury nie posiadało zobowiązań wymagalnych i należności przeterminowanych.

p.o. DYREKTORA
Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy
Małgorzata Szcześniak