



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań, dnia 20 września 2022 r.

Poz. 6561

SPRAWOZDANIE BURMISTRZA ŁOBŻENICY

z dnia 25 marca 2022 r.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Łobżenica za 2021 rok

Spis treści

WSTĘP	5
1 DOCHODY	7
1.1. DOCHODY BIEŻĄCE.....	9
1.1.1. Dochody własne.....	9
1.1.2. Subwencje.....	12
1.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł.....	12
1.1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe.....	15
1.1.4.1. Dochody Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	16
1.1.4.2. Dochody Centrum Administracyjno – Finansowego	17
1.1.4.3. Dochody gminnych jednostek oświatowych	17
1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE.....	18
2 WYDATKI	22
2.1. WYDATKI BIEŻĄCE.....	23
2.1.1. Realizacja wydatków w pozostałych jednostkach organizacyjnych	23
Centrum Administracyjno – Finansowe.....	
Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	
Wydatki gminnych jednostek oświatowych.....	
2.1.2. Wydatki na obsługę długu, udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji	63
2.1.3. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2021 r.	64
2.1.4. Wykorzystanie rezerw.	65
2.1.5. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego	67
2.1.6. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	67
2.1.7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane w 2021 r.	74
2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE	77
2.3. INFORMACJA Z REALIZACJI WYDATKÓW NIEWYGASAJĄCYCH	78
2.4. INFORMACJA Z REALIZACJI INWESTYCJI NA TERENIE GMINY	79
ŁOBŻENICA ZAPLANOWANYCH W BUDŻECIE NA 2021 ROK	

3 PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU	85
4 ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE ... USTAWAMI I POWIERZONE NA MOCY POROZUMIEŃ	86
5 NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	87
5.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU.....	87
5.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	89
5.3. ULGI W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH	90
ORAZ W NALEŻNOŚCIACH CYWILNOPRAWNYCH	
6 WPLYWY Z OPŁAT ZE SPRZEDAŻY NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII	91
7 DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA	92
8 WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH	92

spis tabel

Tabela 1	Budżet gminy Łobżenica na 2021 rok oraz jego zmiany w trakcie roku	6
Tabela 2	Źródła dochodów gminy Łobżenica i wykonanie w 2021 r.	7
Tabela 3	Źródła dochodów bieżących gminy Łobżenica i wykonanie w 2021 r.	9
Tabela 4	Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe i z tytułu opłat	10
Tabela 5	Subwencja ogólna i jej wykonanie	12
Tabela 6	Dotacje i środki na zadania bieżące otrzymane przez gminę Łobżenica w 2021 r.	13
Tabela 7	Dochody majątkowe	19
Tabela 8	Realizacja wydatków	22
Tabela 9	Wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżeniczy w 2021 r.	55
Tabela 10	Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 31.12.2021r.	72
Tabela 11	Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na dzień 31.12.2021r.	88

WSTĘP

Wykonując postanowienia art. 267 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Burmistrz Łobzenicy przedstawia organowi stanowiącemu - Radzie Miejskiej w Łobzenicy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2021 rok.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Łobzenica za 2021 rok składa się z części tabelarycznej i opisowej oraz zawiera informacje określone w art. 269 wyżej powołanej ustawy o finansach publicznych i obejmuje:

- dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej,
- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich dokonane w trakcie roku,
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Zgodnie z uchwałą Nr XXVI/223/20 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2021 rok, w ramach uchwalonego budżetu ustalono następujące wielkości planu:

dochody	47 226 463,12 zł
- bieżące	42 182 043,80 zł
- majątkowe	5 044 419,32 zł
wydatki	45 857 127,37 zł
- bieżące	40 560 031,37 zł
- majątkowe	5 297 096,00 zł
nadwyżka budżetu (+)	1 369 335,75 zł
przychody	0,00 zł
rozkłady	1 369 335,75 zł

W trakcie roku sprawozdawczego zmieniono plany dochodów i wydatków budżetu gminy następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- uchwałą Nr XXVII/234/21 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 12 lutego 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.20.2021 Burmistrza Łobzenicy z dnia 22 lutego 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.21.2021 Burmistrza Łobzenicy z dnia 26 lutego 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.27.2021 Burmistrza Łobzenicy z dnia 15 marca 2021 r.,
- uchwałą Nr XXVIII/269/21 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 26 marca 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.38.2021 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 marca 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.43.2021 Burmistrza Łobzenicy z dnia 15 kwietnia 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.45.2021 Burmistrza Łobzenicy z dnia 22 kwietnia 2021 r.,
- uchwałą Nr XXIX/273/21 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 30 kwietnia 2021 r.,

- zarządzeniem Nr 0050.50.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 kwietnia 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.57.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 17 maja 2021 r.,
- uchwałą Nr XXX/285/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 maja 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.67.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 maja 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.73.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 czerwca 2021 r.,
- uchwałą Nr XXXI/294/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 czerwca 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.77.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 czerwca 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.80.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 lipca 2021 r.,
- uchwałą Nr XXXII/300/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 11 sierpnia 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.94.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 16 sierpnia 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.101.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 sierpnia 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.107.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 9 września 2021 r.,
- uchwałą Nr XXXIII/310/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 września 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.114.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 września 2021 r.,
- uchwałą Nr XXXIV/315/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 21 października 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.119.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 27 października 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.122.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 października 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.132.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 listopada 2021 r.,
- uchwałą Nr XXXV/322/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 listopada 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.138.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 listopada 2021 r.,
- uchwałą Nr XXXVII/330/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.153.2021 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 31 grudnia 2021 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.157.2021 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 grudnia 2021 r.

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie planowanych dochodów, jak i prognozowanych wydatków. Zmienił się również plan przychodów i rozchodów budżetu. Na dzień 31.12.2021 r. wartości te kształtowały się następująco:

Tabela 1. Budżet gminy Łobżenica na 2021 rok oraz jego zmiany w trakcie roku

wyszczególnienie	plan na 01.01.2021 r.	plan na 31.12.2021 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
DOCHODY	47 226 463,12	61 876 200,17	52 746 217,12	85,24
Dochody bieżące	42 182 043,80	48 316 864,72	48 373 604,49	100,12
Dochody majątkowe	5 044 419,32	13 559 335,45	4 372 612,63	32,25
WYDATKI	45 857 127,37	53 492 061,14	51 197 458,96	95,71
Wydatki bieżące	40 560 031,37	45 321 976,41	43 295 405,40	95,53
Wydatki majątkowe	5 297 096,00	8 170 084,73	7 902 053,56	96,72
NADWYŻKA (+)/DEFICYT (-)	1 369 335,75	8 384 139,03	1 548 758,16	
Przychody ogółem	-	4 791 196,72	5 268 277,00	109,96
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		2 600 000,00	2 600 000,00	-
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 u.f.p.		2 147 196,72	2 147 196,72	
wolne środki (art.217 ust.2 pkt 6 u.f.p.)	-	44 000,00	521 080,28	
Rozchody ogółem	1 369 335,75	13 175 335,75	3 809 335,75	28,91
Spląty kredytów i pożyczek	1 369 335,75	2 209 335,75	1 209 335,75	54,74
Inne cele	-	10 966 000,00	2 600 000,00	23,71

Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania Rb-NDS budżet gminy Łobżenica za 2021 rok zamknął się **nadwyżką w kwocie 1 548 758,16 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.

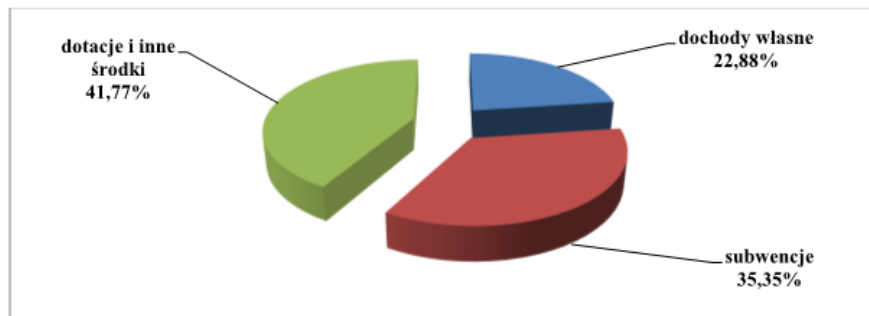
Na rok 2021 w budżecie gminy Łobżenica zaplanowano dochody w łącznej kwocie **47 226 463,12 zł (po zmianach – 61 876 200,17 zł)**. Na dzień 31.12.2021 r. zrealizowane dochody wynoszą **52 746 217,12 zł**, co stanowi **85,24 %** planu.

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

Tabela 2. Źródła dochodów gminy Łobżenica i wykonanie w 2021 r.

wyszczególnienie	plan na 31.12.2021 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
dochody własne	12 584 476,69	12 068 247,79	95,90
subwencje	18 643 313,00	18 643 313,00	100,00
dotacje i inne środki	30 648 410,48	22 034 656,33	71,89
RAZEM	61 876 200,17	52 746 217,12	85,24

Strukturę wykonanych dochodów w 2021 r. według w/w źródeł obrazuje poniższy wykres.



Podstawowym źródłem dochodów gminy Łobżenica w 2021 r. były dochody z tytułu otrzymanych dotacji i innych środków – **41,77 %** uzyskanych dochodów i wykonane zostały w 71,89 % w stosunku do planu. Drugim co do wielkości były subwencje; wykonane zostały na poziomie 100 % w stosunku do planu i stanowiły **35,35 %** zrealizowanych dochodów ogółem. **Dochody własne** uzyskane w okresie sprawozdawczym wyniosły **22,88%** uzyskanych dochodów ogółem i zostały wykonane na poziomie 95,90 % planu.

Niższe wykonanie dochodów z tytułu dotacji i innych środków (różnica w stosunku do planu wynosi 8 613 754,15 zł) wynika głównie z faktu wprowadzenia zmiany do uchwały budżetowej, polegającej na zwiększeniu dochodów budżetu gminy (dochody w dz. 758 „Różne rozliczenia” rozdz. 75816 „Wpływy do rozliczenia” § 6090 „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19”) w kwocie 8 366 000,00 zł ze środków z Rządowego Programu „Polski Ład” na podstawie wydanych promes przez Bank Gospodarstwa Krajowego. Nie zaplanowano wydatkowania tych środków w sprawozdawczym roku budżetowym, a wymienione dochody Rada Miejska przeznaczyła na lokaty, poprzez zaplanowanie rozchodów w § 994 „Przelewy na rachunki lokat”. Zmiana wprowadzona została uchwałą Nr XXXVII/330/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie zmian uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2021 rok.

Uchwałą Nr 5/167/2022 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 2 lutego 2022 r. stwierdziło, że powyższa uchwała Rady Miejskiej w Łobżenicy podjęta została z naruszeniem prawa. Kolegium Izby wskazało, że w § 4 pkt 2 uchwały Nr 84/2021 Rady Ministrów z dnia 1 lipca 2021 r. w sprawie ustanowienia Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych określono, iż dofinansowanie z Programu „*wypłacane jest na podstawie promes, o których mowa w art. 69a ust. 1 ustawy, po zakończeniu realizacji zadania inwestycyjnego lub jego wydzielonego etapu*”. W załączniku do uchwały Nr 84/2021 wskazano, że wypłata dofinansowania z Programu następuje po złożeniu przez wnioskodawcę wniosku o wypłatę (§ 9 ust. 1), w którym wnioskodawca składa oświadczenie o zakończeniu realizacji inwestycji w przypadku inwestycji realizowanych w terminie nie dłuższym niż 12 miesięcy, bądź o zakończeniu realizacji danego etapu inwestycji lub zakończeniu inwestycji, w przypadku inwestycji realizowanych w okresie dłuższym niż 12 miesięcy (§ 9 ust. 3), dla których przewidziano możliwość wypłaty dofinansowania w transzach (§ 9 ust. 2).

Biorąc pod uwagę powyższe, w ocenie Kolegium Izby nie było możliwe uzyskanie dochodów ze środków Rządowego Funduszu „Polski Ład” w 2021 r. i w następstwie wykonanie rozchodów na lokaty z ww. dochodów wprowadzonych w niniejszej uchwale. Zatem brak było podstaw do planowania w uchwale budżetowej roku 2021 dochodów z tytułu dofinansowania z Rządowego Funduszu „Polski Ład” oraz planowania rozchodów w § 994 „Przelewy na rachunki lokat” w związku z przeznaczeniem tych środków na lokaty.

Z uwagi na to, iż rok budżetowy 2021 się zakończył nie było możliwe wyeliminowanie nieprawidłowości.

1.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Dochodami bieżącymi są dochody nie będące dochodami majątkowymi. Dochody te w 2021 r. wykonano na poziomie **48 373 604,49 zł**, co stanowi **100,12 %** planu. W okresie sprawozdawczym zwiększono dochody bieżące o kwotę 6 134 820,92 zł, tj. o 14,54 % w stosunku do planu.

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

Tabela 3. Źródła dochodów bieżących gminy Łobżenica i wykonanie w 2021 r.

wyszczególnienie	plan na 31.12.2021 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
dochody własne	11 230 899,49	11 535 676,74	102,71
subwencje	18 643 313,00	18 643 313,00	100,00
dotacje i inne środki	18 442 652,23	18 194 614,75	98,66
RAZEM	48 316 864,72	48 373 604,49	100,12

1.1.1. Dochody własne

Dochody bieżące własne stanowią 23,54 % planu dochodów bieżących 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 do 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 2021 r. dla gminy Łobżenica przedstawiono w poniższej tabeli.

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

wyszczególnienie	plan na 31.12.2021 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	30 000,00	36 959,82	123,20
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 466 553,00	4 834 742,00	108,24
Podatek rolny, w tym:	1 593 477,00	1 582 992,42	99,34
od osób prawnych	80 027,00	76 421,00	95,49
od osób fizycznych	1 513 450,00	1 506 571,42	99,55
Podatek od nieruchomości, w tym:	2 292 973,00	2 312 672,41	100,86
od osób prawnych	1 004 749,00	1 003 667,46	99,89
od osób fizycznych	1 288 224,00	1 309 004,95	101,61
Podatek leśny, w tym:	115 713,00	115 324,63	99,66
od osób prawnych	104 231,00	104 139,60	99,91
od osób fizycznych	11 482,00	11 185,03	97,41
Podatek od środków transportowych, w tym:	146 000,00	152 429,75	104,40
od osób prawnych	16 000,00	12 995,83	81,22
od osób fizycznych	130 000,00	139 433,92	107,26
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	9 600,00	6 629,32	69,06
Podatek od czynności cywilnoprawnych, w tym:	246 500,00	261 643,33	106,14
od osób prawnych	500,00	711,00	-
od osób fizycznych	246 000,00	260 932,33	106,07
Wpływy z opłaty targowej	-	-	-
Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	21 688,31	108,44
Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00	14 150,40	88,44
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 500,00	11 778,16	94,23
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	26 200,00	22 633,98	86,39
Wpływy z opłaty skarbowej	42 000,00	41 046,00	97,73
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 000,00	-	-
Opłata za zajęcie pasa drogowego	73 000,00	72 066,93	98,72
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	192 410,00	190 458,00	98,99
Pozostałe wpływy	500,00	59,57	11,91
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	190 625,09	190 625,98	100,00
Razem	9 476 051,09	9 867 901,01	104,14

Decydujące znaczenie w realizacji dochodów własnych gminy Łobżenica w 2021 roku miały **udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych** w kwocie 4 834 742,00 zł, 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.

Drugim co do wielkości źródłem dochodów własnych gminy Łobżenica jest **podatek od nieruchomości**. Naliczenia podatku dokonano w oparciu o stawki dla tego podatku przyjęte uchwałą Nr XXIV/209/20 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30.10.2020 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 2021 r. na poziomie **100,86 %**, tj. w kwocie **2 312 672,41 zł**. Zaległość na dzień 31.12.2021 r. wynosi 144 056,36 zł i dotyczy podatku od osób fizycznych w kwocie 138 423,13 zł i od osób prawnych – 5 633,23 zł.

Niemniej ważnym źródłem dochodów własnych gminy Łobżenica jest podatek rolny (16,97 % uzyskanych dochodów). Dochody z tytułu **podatku rolnego** wykonano w 2021 r. na poziomie **99,34 %** planu, w kwocie **1 582 992,42 zł**. Podatek rolny od osób fizycznych stanowi 95,17 % wykonanych dochodów z tego tytułu. Zaległość na dzień 31.12.2021 r. wynosi 91 334,86 zł i dotyczy podatku od osób fizycznych.

Kolejnym znaczącym źródłem dochodów w gminie Łobżenica jest **podatek od czynności cywilnoprawnych**, którego realizacja w 2021 roku wyniosła **261 643,33 zł**, tj. **106,14 %** 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 31.12.2021 r. wynosi 1 334,53 zł.

Dochody z tytułu **podatku leśnego** zostały zrealizowane na poziomie **99,66 %** planu, tj. w kwocie **115 324,63 zł**. Zaległość na dzień 31.12.2021 r. wynosi 528,98 zł i dotyczy osób fizycznych.

Dochody z tytułu podatku **od środków transportowych** wyniosły **152 429,75 zł** i zostały zrealizowane w **104,40 %** w stosunku do planu. Zaległość na dzień 31.12.2021 r. wynosi 77 396,12 zł, w tym od osób fizycznych 72 831,13 zł i od osób prawnych 4 564,99 zł.

Z tytułu wpływów z **opłaty targowej** gmina uzyskała rekompensatę z tytułu utraconych dochodów w kwocie 184 410 zł, tj. w kwocie zrealizowanych dochodów z powyższego tytułu w roku 2019.

Realizacja dochodów z tytułu **opłaty od posiadania psów** wyniosła **14 150,40 zł**, tj.

88,44 % planu. Zaległość na dzień 31.12.2021 r. wynosi 2 213,85 zł.

Pozostałe dochody własne uzyskane w okresie sprawozdawczym dotyczyły m.in. wpływu z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 22 633,98 zł), wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych (36 959,82 zł), opłat za zajęcie pasa drogowego (72 066,93 zł), wpływów z tytułu opłaty skarbowej (41 046,00 zł), z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (190 625,98 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 2021 ujęto następujące elementy subwencji ogólnej: część oświatową, część równoważącą i część wyrównawczą.

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

W poniższej tabeli przedstawiono plan i wykonanie subwencji ogólnej w 2021 roku.

Tabela 5. Subwencja ogólna i jej wykonanie

wyszczególnienie	plan na 31.12.2021 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
część oświatowa subwencji ogólnej	9 642 483,00	9 642 483,00	100,00
część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8 727 427,00	8 727 427,00	100,00
część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	273 403,00	273 403,00	100,00
RAZEM	18 643 313,00	18 643 313,00	100,00

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 i innych środków** wynosi **30 505 117,33 zł**, z czego na zadania bieżące – 18 299 359,08 zł i na zadania majątkowe – 12 205 758,25 zł.

Plan dotacji na zadania zlecone stanowi kwotę 16 425 248,97 zł, natomiast na zadania własne – 5 492 576,65 zł. Szczegółowe informacje o otrzymanych **dotacjach na zadania bieżące** oraz poziomie ich wykorzystania przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela 6. Dotacje i środki na zadania bieżące otrzymane przez gminę Łobżenica w 2021r.

lp.	wyszczególnienie	klasyfikacja	plan na 31.12.2021 r.	wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
1	Dofinansowanie ze środków Województwa Wielkopolskiego na projekt "Dębno - tu zakochasz się w historii pisanej naturą" - zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Dziunin, sołectwo Dębno. Umowa nr DR 64/2021 z dnia 9.07.2021 r.	01095-2710	39 765,00	39 765,00	100,00
2	Dofinansowanie ze środków Województwa Wielkopolskiego na projekt "Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Witrogoszcz" - umowa nr 49/2021 z dnia 09.07.2021 r.	01095-2710	33 959,00	33 959,00	100,00
3	Środki finansowe z Województwa Wielkopolskiego na bieżące utrzymanie części drogi wojewódzkiej na terenie gminy Łobżenica	60013-2330	15 000,00	15 000,00	100,00
4	Środki finansowe z Powiatu Pilskiego na bieżące utrzymanie części dróg powiatowych na terenie gminy Łobżenica	60014-2320	10 000,00	10 000,00	100,00
5	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - z tytułu zawartego porozumienia nr 073.108.2021 z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację programu „Czyste powietrze”.	75023-2460	23 000,00	17 437,98	75,82
6	Zwrot części wydatków wykonanych w 2020 roku w ramach funduszu sołectkiego, na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.221.2021.3 z dnia 2 sierpnia 2021 r.	75814-2030	109 334,15	109 334,15	100,00
7	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących, na podstawie Umowy Nr WAF.557.11.../2021 zawartej z Wojewodą Wielkopolskim, w sprawie ustanowienia Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 - "Aktywna tablica".	80101-2030	61 504,00	61 504,00	100,00

8	Dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”.	80101-2030	4 000,00	4 000,00	100,00
9	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 "Laboratoria Przyszłości"	80101-2180	277 800,00	277 800,00	100,00
10	Dotacja na wychowanie przedszkolne - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80103-2030	119 151,00	119 151,00	100,00
11	Dotacja na wychowanie przedszkolne - przedszkole	80104-2030	195 643,00	195 643,00	100,00
12	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - na realizację programów ERASMUS+ ("Mosty nad otwartymi umysłami" i "Zjednoczeni w różnorodności").	80195-2001	124 787,80	54 004,55	43,28
13	Dotacja celowa na współfinansowanie przedsięwzięcia "Poznaj Polskę"	80195-2040	41 867,00	41 867,00	100,00
14	Środki na realizację zadania „Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi Sars-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych”	85195-2180	35 820,00	35 820,00	100,00
15	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, w zakresie własnych zadań bieżących gminy	85213-2030	23 000,00	19 535,75	84,94
16	Dotacja na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	85214-2030	85 000,00	82 330,81	96,86
17	Dotacja na zasiłki stałe	85216-2030	282 220,00	281 509,89	99,75
18	Dotacja na dofinansowanie - utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy	85219-2030	95 749,38	95 749,38	100,00
19	Środki z otrzymanej pomocy finansowej w ramach Modułu IV programu „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi”, zgodnie z zawartą umową dnia 13.07.2021 r. Nr POS/000032/15/D z PFRON.	85228-2460	90 497,00	89 177,75	98,54
20	Dotacja na dożywianie uczniów w szkołach	85230-2030	70 000,00	61 620,86	88,03
21	Dotacja z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację Programu „Wspieraj Seniora” w 2021 r.	85295-2180	37 000,93	37 000,93	100,00
22	Dotacja z Powiatu Pilskiego na dofinansowanie do działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie	85311-2320	72 320,00	72 320,00	100,00
23	Dotacja na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym	85415-2030	127 850,00	96 422,40	75,42

24	Środki na realizację rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka Szkolna”, którego celem jest wyrównanie szans edukacyjnych i wspieranie rozwoju edukacyjnego uczniów z niepełnosprawnością poprzez dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych.	85415-2040	1 635,00	1 635,00	100,00
25	Środki z Funduszu Pracy na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (Asystent rodziny)	85504-2690	2 000,00	2 000,00	100,00
26	„Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” zwiększa się dochody o kwotę 20 000,00 zł w związku z udzieloną pomocą finansową przez Wojewodę Wielkopolskiego wg umowy nr 34/2021 z dnia 12.05.2021 r. na zadanie pn. „Zakup sadzonek drzew miododajnych”	90004-2710	20 000,00	20 000,00	100,00
27	Środki z WFOŚiGW w Poznaniu - umowa nr 11211/U/400/427/2021 z dnia 18.10.2021 r. na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. "Łobżenickie lasy to tleno zapasy, okaż kulturę i chroń naturę - konkursy upowszechniające wiedzę ekologiczną i przyrodniczą w Gminie Łobżenica"	90095-2460	12 000,00	12 000,00	100,00
28	Środki finansowe z Powiatu Pileckiego na dofinansowanie imprez kulturalnych w gminie Łobżenica	92105-2320	6 500,00	5 678,54	87,36
Razem			2 017 403,26	1 892 266,99	93,80

Oprócz tego gmina otrzymała dotacje związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 14 425 248,97 zł. Wykorzystanie dotacji wynosi 16 302 347,76 zł, co stanowi 99,25 % planu. Szczegółowe wykorzystanie dotacji na zadania zlecone przedstawione zostały w załączniku nr 4 do sprawozdania, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały budżetowej na 2021 rok.

Realizacja przyznanych gminie Łobżenica w 2021 r. dotacji i innych środków z budżetu państwa, funduszy celowych i z innych jednostek samorządu terytorialnego na własne zadania bieżące przebiegała zgodnie z planem.

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

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

1.1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe

Dochody uzyskane przez pozostałe jednostki budżetowe (poza Urzędem) stanowią kwotę 336 523,92 zł i realizowane były przez:

1.1.4.1 Dochody Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Głównym źródłem dochodów Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy są środki związane z realizacją zadań własnych z zakresu pomocy społecznej. Wśród uzyskanych dochodów są 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 2021 r. stanowił kwotę 46 700,00 zł. Zrealizowane dochody wyniosły 42 183,93 zł, tj. 86,62 % planu.

Realizacja planu dochodów odbywała się w następujących działach:

- 852 Pomoc społeczna – 25 191,10 zł (61,89 % planu),
- 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 2 993,00 zł (49,88 % planu),
- 855 Rodzina – 4,36 zł.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach kształtowało się następująco:

Dział 852 Pomoc społeczna – 25 191,10 zł w tym:

85219 Ośrodki pomocy społecznej

Wpływy z różnych dochodów – 25,00 zł, to dochód uzyskany z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego, zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Wpływy z usług – 25 166,10 zł, stanowią wpłaty za usługi opiekuńcze świadczone w miejscu zamieszkania.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 2 993,00 zł, w tym:

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Wpływy w kwocie 2 993,00 zł pochodzą ze sprzedaży prac i wyrobów wykonanych przez uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Liszkowie. Środki uzyskane z tego tytułu przeznaczane są na integrację uczestników warsztatów.

Dział 855 Rodzina – 4,36 zł, w tym:

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 4,36 zł

Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 4,36 zł dotyczą odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w 2021 roku.

1.1.4.2 Dochody Centrum Administracyjno - Finansowego

Jednostka nie planowała dochodów na 2021 r. W omawianym okresie uzyskano dochody w kwocie 708,87 zł (105,64 % planu), w tym:

- z wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – w kwocie 605,29 zł (środki z likwidacji konta pozabudżetowego);
- wpływy z różnych dochodów – 10,00 zł, z tytułu terminowego wpłacania podatku.

1.1.4.3 Dochody gminnych jednostek oświatowych

Dochody w szkołach podstawowych i przedszkolu na 2021 rok zaplanowano w kwocie 273 994,00 zł. W trakcie omawianego okresu sprawozdawczego zwiększono plan dochodów o kwotę 10 173,90 zł, w związku z uzyskanym odszkodowaniem z firmy ubezpieczeniowej oraz otrzymaną darowizną od fundacji. Na dzień 31.12.2021 r. plan dochodów wyniósł 313 525,60 zł, natomiast wykonanie 293 631,12 zł (93,65 % planu).

Zwiększenia planu dochodów dokonano w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe, w paragrafie:

- 0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 6 541,82 zł (SP Łobżenica),
- 0960 wpływ z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 3 632,08 zł (SP Fanianowo).

Dochody za 2021 r. wykonano w kwocie 109 242,81 zł, co stanowi 38,44 % planu. Głównym źródłem dochodów w jednostkach oświatowych były wpływy z tytułu opłat za wyżywienie w szkołach podstawowych i oddziałach przedszkolnych w kwocie 22 620,50 zł oraz za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia w przedszkolu w kwocie 60 988,90 zł, które stanowiły około 77 % (tj. 83 609,40 zł) 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 – 25 596,41 zł (77,94 % planu)

Zrealizowane dochody pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 124,00 zł, w tym: dochody z tytułu wpłat za wydane duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych;
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 6 017,20 zł (wpływy z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych i powierzchni dachu);
- wpływy z usług – 9 124,31 zł, to kwota uzyskana od Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy za zużycie gazu, w ramach zawartego porozumienia;
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 6 541,82 zł, tj. odszkodowanie uzyskane od firmy ubezpieczeniowej z tytułu uszkodzenia mienia (SP Łobżenica);
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 3 632,08 zł, jest to darowizna od fundacji mBank w Warszawie (SP Fanianowo);

- wpływy z różnych dochodów – 157,00 zł, to dochód uzyskany z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego, zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej.

80104 Przedszkola – 10 608,40 zł (58,94 % planu)

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 10 571,40 zł dochody z tytułu opłat za pobyt dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym;
- wpływy z różnych dochodów – 37,00 zł, to dochód uzyskany z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego, zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej.

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 73 038,00 zł (31,30 % planu)

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 49 961,50 zł dochody z tytułu opłat za pobyt dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym, z tego:
 - za wyżywienie dzieci uczęszczających do przedszkola – w kwocie 45 509,50 zł;
 - za wyżywienie dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w kwocie 4 452,00 zł;
- wpływy z tytułu usług – 23 076,50 zł, tj. wyżywienie 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 2021 r. dochody majątkowe obejmują dochody własne oraz dotacje i środki pochodzące z innych źródeł, zgodnie z poniższym zestawieniem.

wyszczególnienie	plan na 31.12.2021 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
dochody własne	1 353 577,20	532 571,05	39,35
dotacje i inne środki	12 205 758,25	3 840 041,58	31,46
RAZEM	13 559 335,45	4 372 612,63	32,25

Dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie 4 372 612,63 zł, co stanowi 32,25 % planu, w tym dochody ze sprzedaży majątku stanowią kwotę 479 644,05 zł.

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

Szczegółowe wykonanie dochodów majątkowych w 2021 r. przedstawia tabela poniżej.

Tabela 7. Dochody majątkowe

lp.	wyszczególnienie (źródło dochodów)	klasyfikacja	plan na 31.12.2021 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
1	Dofinansowanie (płatność końcowa) do zadania inwestycyjnego obejmującego budowę oraz rozbudowę świetlic wiejskich w Kunowie oraz w Luchowie, umowa Nr 00029-65170-UM1510064/18) z dnia 19.10.2018 r.	01041-6297	316 806,38	316 806,38	100,00
2	Dofinansowanie do zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 129056P Łobżenica - Kościerzyn Mały" na podstawie Umowy o przyznanie pomocy Nr 00162-65151-UM1500367/19 z dnia 08.10.2019 r. zawartej z Samorządem Województwa Wielkopolskiego.	01041-6297	725 313,60	725 313,60	100,00
3	Umowa o dofinansowanie Projektu pt. "Termomodernizacja budynków: Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy i Szkoły Podstawowej w Dzwierznie Małym" nr RPWP.03.02.01-30-0039/15-00 zawarta w dniu 18.11.2019 pomiędzy Gminą Łobżenica a Zarządem Województwa Wielkopolskiego w ramach WRPO na lata 2014-2020. Kwota udzielonej pomocy 3 576 355,52 zł (wyplacana jako zaliczka lub refundacja poniesionych kosztów)	01041-6297	452 350,93	452 350,93	100,00
4	Dofinansowanie (częściowe) do realizacji przedsięwzięcia pn. "Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego". Dochód nie był planowany.	01041-6297	0,00	283,33	
5	Wpływy z tytułu sprzedaży drewna z lasu komunalnego	02095-0870	11 900,00	11 973,61	100,62
6	Dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na podstawie zawartej umowy nr 7.111/21 z dnia 21.09.2021 r. na dofinansowanie zadania „Przebudowa dróg w miejscowości Łobżenica”.	60016-6100	700 000,00	700 000,00	100,00
7	Dofinansowanie ze środków Województwa Wielkopolskiego -FOGRiGW w Poznaniu umowa nr 111/2021 z dnia 12.05.2021 r. na realizację inwestycji pn. "Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych - obręb Trzeboń, Chlebno, Luchowo	60016-6300	111 375,00	111 375,00	100,00

8	Dofinansowanie ze środków Województwa Wielkopolskiego -FOGRiGW w Poznaniu umowa nr 69/2021 z dnia 09.07.2021 r. na realizację inwestycji pn. "Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych - obręb Liszkowo"	60016-6300	113 500,00	113 500,00	100,00
9	Dofinansowanie ze środków Województwa Wielkopolskiego - umowa nr 2/2021 z dnia 09.07.2021 r. na realizację inwestycji pn. "Budowa mostu na rzece Łobzonka w ciągu drogi gminnej 129026P"	60016-6300	485 000,00	485 000,00	100,00
10	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkownika wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	70005-0760	59 000,00	52 853,10	89,58
11	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkownika wieczystego nieruchomości - z tytułu sprzedaży (419 768,55 zł), z tytułu spłat rat hipotecznych (47 901,89 zł)	70005-0770	1 282 603,30	467 670,44	36,46
12	Środki z Powiatu Pilskiego na dofinansowanie zakupu nowego samochodu pożarniczego dla OSP Łobżenica	75412-6300	30 000,00	30 000,00	100,00
13	Środki ze zwrotu (WUW) za wykonane wydatki w ramach funduszu sołeckiego za 2020 rok	75814-6330	5 412,34	5 412,34	100,00
14	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	75814-6680	73,90	73,90	100,00
razem			4 293 335,45	3 472 612,63	80,88
15	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego z tytułu otrzymanych środków od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	75802-6280	900 000,00	900 000,00	100,00
16	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Środki z Rządowego Programu „Polski Ład” na podstawie wydanych promes przez Bank Gospodarstwa Krajowego.	75816-6090	8 366 000,00	-	-
OGÓLEM			13 559 335,45	4 372 612,63	32,25 %

Dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkownika wieczystego nieruchomości wyniosły **467 670,44 zł**, w tym z tytułu sprzedaży w roku sprawozdawczym

419 768,55 zł, oraz z tytułu sprzedaży nieruchomości w latach poprzednich, których płatność ustalona została w ratach (z odroczonym terminem płatności) w kwocie 47 901,89 zł.

Uzyskane dochody w kwocie 419 768,55 zł dotyczyły sprzedaży następujących nieruchomości:

Lp.	Data zawarcia aktu notarialnego	Oznaczenie nieruchomości (nr działki, położenie, rodzaj nieruchomości)	Cena sprzedaży (zł)
1.	17.03.2021 r.	319/6, działka niezabudowana	23 533,00
2.	13.05.2021 r.	630, działka zabudowana	21 119,10
2.	01.09.2021 r.	377, 382, działka zabudowana	23 015,00
3.	29.09.2021 r.	377, 382, działka zabudowana	24 685,00
4.	01.09.2021 r.	377, 382, działka zabudowana	23 917,50
5.	29.09.2021 r.	377, 382, działka zabudowana	25 782,50
6.	02.12.2021 r.	377, 382, działka zabudowana	26 245,00
7.	21.10.2021 r.	377, 382, działka zabudowana	25 100,00
8.	21.10.2021 r.	377, 382, działka zabudowana	32 372,00
9.	17.11.2021 r.	377, 382, działka zabudowana	25 625,00
10.	26.11.2021 r.	377, 382, działka zabudowana	22 287,50
11.	26.11.2021 r.	377, 382, działka zabudowana	23 345,00
12.	02.12.2021 r.	377, 382, działka zabudowana	24 817,25
13.	16.12.2021 r.	942, działka zabudowana	12 105,60
14.	16.12.2021 r.	942, działka zabudowana	11 500,00
15.	21.12.2021 r.	377, 382, działka zabudowana	38 076,70
16.	21.12.2021 r.	377, 382, działka zabudowana	36 242,40
Razem			419 768,55

Wykonanie dochodów ze sprzedaży mienia wyniosło **467 670,44 zł**, co stanowi **36,46 %** planu. Jako przyczynę niższych dochodów z tego tytułu należy wskazać kolejną nieskuteczną próbę sprzedaży budynku po byłej szkole w Luchowie, gdzie planowano uzyskać dochody na poziomie 500 000,00 zł. Zbycie tego budynku w całości uzależnione jest od możliwości zapewnienia lokalu zastępczego dla najemcy. Przedstawiane przez gminę oferty nie zostały przez najemcę zaakceptowane. Ponadto część nieruchomości (lokale mieszkalne) nie mogła zostać sprzedana z uwagi na toczące się procedury formalnoprawne.

Szczegółowy wykaz zrealizowanych dochodów budżetowych w 2021 r. (zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały budżetowej) przedstawiono w załączniku nr 1 do sprawozdania.

2. WYDATKI

Uchwalony uchwałą Nr XXVI/223/20 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2021 rok plan wydatków budżetowych na dzień 1 stycznia 2021 roku wynosił **45 857 127,37 zł** i wzrósł w roku sprawozdawczym do kwoty **53 492 061,14 zł**, tj. o 16,65 %.

Łączna kwota wykonanych wydatków w okresie sprawozdawczym wynosi **51 197 458,96 zł** i stanowi **95,71 %** planu. Gmina Łobżenica realizowała wydatki w zgodności z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych w określonych trybach wynikających z ustawy PZP oraz regulaminu wewnętrznego.

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

Tabela 8. Realizacja wydatków

wyszczególnienie	plan na 01.01.2021 r.	plan na 31.12.2021 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
Razem wydatki	45 857 127,37	53 492 061,14	51 197 458,96	95,71
wydatki bieżące	40 560 031,37	45 321 976,41	43 295 405,40	95,53
w tym na zadania zlecone	12 558 048,00	16 425 248,97	16 302 347,76	99,25
wydatki majątkowe	5 297 096,00	8 170 084,73	7 902 053,56	96,72

2.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Wykonane w 2021 r. dochody bieżące (48 373 604,49 zł) były wyższe od wydatków bieżących (43 295 405,40 zł) o **5 078 199,09 zł**, co spełnia wymogi określone w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

2.1.1. Realizacja wydatków w jednostkach organizacyjnych gminy

Realizacja wydatków bieżących w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki tego działu wynoszą **1 410 139,40 zł** (99,57 % planu). Dotyczą następujących rozdziałów:

01008 Melioracje wodne

Kwota wydatków wynosi **49 218,31 zł** (92,13 % planu) i dotyczy bieżącej konserwacji i utrzymania infrastruktury melioracyjnej, w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia - 838,78 zł,
- zakup usług remontowych – 35 340,36 zł,
- zakup usług pozostałych – 3 039,17 zł.

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

01030 Izby rolnicze

Zrealizowane wydatki wynoszą **36 116,70 zł** (95,04 % 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 **1 324 804,39 zł** (100 % planu) dotyczą środków przeznaczonych na zadania zlecone przez budżet państwa, tj. dotacji celowej przeznaczonej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych przez gminę w 2021 roku. Przyznane środki zostały wykorzystane w 100 % zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 020 – Leśnictwo

Wydatki tego działu dotyczą rozdziału **02095 Pozostała działalność**, w którym zaplanowano wydatki w kwocie **10 000,00 zł** z przeznaczeniem na gospodarkę drzewostanem na terenie gminy. Wydatkowano kwotę **9 720,00 zł** (97,20 % planu) na nasadzenia drzew na terenie lasu komunalnego w gminie Łobżenica.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki tego działu ogółem wynoszą **2 510 269,01 zł** (95,94 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów.

60013 Drogi publiczne wojewódzkie

Zaplanowane wydatki w kwocie **15 000,00 zł** dotyczą utrzymania części drogi wojewódzkiej na terenie gminy Łobżenica. Środki na ten cel pochodziły z dotacji celowej województwa wielkopolskiego.

60014 Drogi publiczne powiatowe

Zaplanowane wydatki w kwocie **121 408,28 zł** dotyczą zadań majątkowych – 111 408,28 zł i bieżących – 10 000,00 zł. Wydatkowano kwotę **10 000,00 zł** na utrzymanie części dróg powiatowych na terenie gminy Łobżenica. Środki na ten cel pochodziły z dotacji celowej powiatu pilskiego.

Wydatki w kwocie 111 408,28 zł dotyczą dotacji celowej dla Powiatu Pilskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1038P – ul. Złotowska w m. Łobżenica”. Inwestycja została zrealizowana. Szczegółowy opis realizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do sprawozdania.

60016 Drogi publiczne gminne

Poniesione wydatki w kwocie **688 295,74 zł**, dotyczą bieżącego utrzymania gminnej infrastruktury drogowej, m.in.:

- masa MMA na zimno, celem wykonania remontu nawierzchni bitumicznej dróg gminnych w kwocie 4 735,50 zł,
- bariery ochronne oraz farba olejna do zabezpieczenia przed korozją barier ochronnych ciągu pieszego na nabrzeżu rzeki Łobżonka w kwocie 9 617,08 zł,
- ziemia do podsypiania osuwającej się skarpy w kwocie 2 583,00 zł,
- znaki drogowe w kwocie 13 779,15 zł,
- kruszywo betonowo-ceglane w kwocie 73 657,96 zł,
- kołki do progów zwalniających w kwocie 540,59 zł,
- naprawa drogi gruntowej gminnej w m. Witrogoszcz Kolonia w kwocie 85 251,00 zł,
- naprawa uszkodzonego witaacza w miejscowości Piesno w kwocie 6 027,00 zł,
- zadania z zakresu organizacji ruchu drogowego w kwocie 7 380,00 zł,
- zadania utrzymania ulic i dróg gminnych, placów i mostów w kwocie 203 999,99 zł,
- zimowe utrzymanie ulic i dróg na terenie gminy w kwocie 99 999,25 zł,
- wykonanie poziomego oznakowania dróg gminnych w kwocie 24 016,73 zł,
- wykonanie wjazdu na parking w kwocie 9 000,00 zł,
- usługa czyszczenia przepustu na drodze gminnej w Dźwiersznie M. w kwocie 150,00 zł,
- opłata za użytkowanie gruntów pokrytych wodami (most Arndta) w kwocie 646,14 zł,
- przeglądy roczne obiektów mostowych w kwocie 3 357,90 zł,
- obowiązkowe przeglądy dróg gminnych w kwocie 9 790,80 zł,
- przesyłki znaków drogowych i barier ochronnych w kwocie 1 544,25 zł,

- badania gruntu pod kątem wykorzystania do robót ziemnych w kwocie 1 803,73 zł,
- projekt stałej organizacji ruchu dla dróg gminnych: Łobżenica - Kościerzyn Mały, ul. Wodna, ul. Rzemieślnicza w kwocie 4 920,00 zł,
- opłata na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 330,50 zł,
- wydatki na infrastrukturę drogową gminną z funduszu sołeckiego w kwocie 125 165,17 zł.

W tym rozdziale zrealizowano również wydatki inwestycyjne w kwocie 1 685 564,99 zł (w tym 41 000,00 zł wydatki niewygasające). Szczegółowy opis realizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do sprawozdania.

Dział 630 – Turystyka

Wydatki w tym dziale wynoszą **42 829,46 zł** (65,12 % planu), dotyczą zadań bieżących i realizowane były w rozdziale:

63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

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

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z narzutami w kwocie 12 787,32 zł (pracownik gospodarczy zatrudniony na umowę zlecenie),
- utrzymania gminnych obiektów turystyki w ramach porozumienia z ZGKiM w kwocie 24 590,16 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 638,63 zł,
- usługa remontowa urządzenia na placu zabaw na terenie rekreacyjnym nad rzeką Łobżonka w kwocie 2 829,00 zł (finansowana z odszkodowania),
- usługa badania wody, odprowadzenie ścieków oraz koszty przesyłek w łącznej kwocie 984,35 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki tego działu ogółem wynoszą **83 585,25 zł** (66,59 % planu) i realizowane były w następujących rozdziałach:

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W tym rozdziale realizowano wydatki bieżące w kwocie **24 335,82 zł** (66,13 % planu), które dotyczą następujących zakupów:

- operaty szacunkowe dla działek w kwocie 1 080,00 zł,
- niezbędne usługi związane ze sprzedażą mienia gminnego w kwocie 13 990,04 zł,
- podziały geodezyjne w kwocie 3 000,00 zł,
- określenie wartości pod trwały zarząd w kwocie 4 000,00 zł,
- abonament roczny portalu ogłoszeniowego niezbędnego na stanowisku ds. gospodarki nieruchomościami w kwocie 738,00 zł,
- opłaty poniesione na rzecz budżetu państwa – opłata sądowa w kwocie 200,00 zł,

- opłaty poniesione na rzecz budżetu j.s.t. – opłaty za wypisy i wyrisy do Powiatu Pilskiego w kwocie 1 327,78 zł (w tym opłata za wieczyste użytkowanie gruntu będącego własnością Powiatu Pilskiego).

70095 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale stanowią kwotę **59 249,43 zł** (66,78 % planu) i dotyczą wydatków bieżących tj.:

- dopłaty do lokali socjalnych w kwocie 20 062,96 zł,
- zużycie energii elektrycznej, wody oraz wywóz odpadów komunalnych w mieszkaniach socjalnych, wieży widokowej, punkcie pomocy potrzebującym przy ul. Sikorskiego 1 oraz w budynku po byłej szkole podstawowej w Luchowie w kwocie 15 540,32 zł,
- pozostałe usługi remontowe związane z mieniem komunalnym w kwocie 716,95 zł,
- zakup garażu blaszanego, naprawa i kotwiczenie garaży blaszanych w Witrogoszcy 21 w kwocie 4 330,00 zł,
- kontrola stanu przewodów kominowych obiektów gminnych w kwocie 4 036,00 zł,
- przeglądy budowlane pięcio- i jednoroczne obiektów gminnych w kwocie 14 563,20 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wykonane wydatki w tym dziale wynoszą **61 796,60 zł** (55,55 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

W tym rozdziale wydatkowano środki w kwocie **61 349,80 zł** (58,30 % planu). Dotyczyły one:

- wynagrodzenia bezosobowe (komisja urbanistyczna) w kwocie 4 000,00 zł,
- zakupu usług dotyczących projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla gminy Łobżenica w kwocie 40 917,00 zł,
- ogłoszenia w mediach o uchwaleniu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 3 714,60 zł,
- opłata za sporządzenie opinii urbanistycznej w kwocie 492,00 zł,
- zmiany planu przestrzennego zagospodarowania z funduszu sołeckiego w kwocie 12 226,20 zł.

71035 Cmentarze

W tym rozdziale poniesiono wydatki w kwocie 100,00 zł na zakup zniczy i kwiatów na miejsca pamięci narodowej.

71095 Pozostała działalność

W tym rozdziale poniesiono wydatki w kwocie 346,80 zł na opłaty do Powiatu Pilskiego za wypisy i wyrisy map.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki poniesione w tym dziale wynoszą łącznie **5 635 804,70 zł** (96,29 % 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 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	CAF
750	Administracja publiczna	5 852 778,25	5 635 804,70	4 996 222,34	639 582,36

Wykonane wydatki w ramach planu finansowego UMGL w tym dziale wynoszą **4 996 222,34 zł** i stanowią **95,84 %** planu. Dotyczą one następujących rozdziałów:

75011 Urzędy wojewódzkie

Wydatki stanowią kwotę **100 174,00 zł** (100 % planu), która została przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Środki na powyższe wydatki pochodzą z dotacji celowej Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone gminie.

75020 Starostwa powiatowe

W tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie **1 374,89 zł** jako dotację celową dla Powiatu Pilskiego na pokrycie rocznych kosztów eksploatacji łącza CEPIK, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy. Realizacja wydatku w kwocie 1 374,89 zł, zgodnie z umową.

75022 Rady gmin (miast, miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale zrealizowane zostały w kwocie **173 883,14 zł** (98,27 % planu) i dotyczą wydatków bieżących, tj.:

- wypłaconych diet radnym Rady Miejskiej w Łobżenicy w kwocie 151 765,70 zł,
- zakupu materiałów biurowych i innych artykułów niezbędnych do prawidłowego działania Rady Miejskiej w kwocie 2 940,79 zł,
- zakup usług remontowych sprzętu komputerowego w kwocie 356,72 zł,
- zakupu niezbędnych usług do właściwego działania Rady Miejskiej w kwocie 18 143,43 zł,
- opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 676,50 zł.

75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **4 417 068,09 zł** (96,02 % planu) i dotyczyły wydatków majątkowych w kwocie 1 043 114,80 zł oraz wydatków bieżących w kwocie 3 373 953,29 zł, tj.:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **2 713 905,39 zł**, w tym:
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 144 450,81 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych w kwocie 2 087 761,24 zł (w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników publicznych w kwocie 10 160,00 zł (po refundacji PUP), nagrody jubileuszowe (4 osoby) w kwocie 35 720,93 zł, odprawa emerytalna (1 osoba) w kwocie 28 440,00 zł, ekwiwalent za niewykorzystany urlop (2 osoby) – w kwocie 9 222,04 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 72 002,49 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń w kwocie 409 352,50 zł,

- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 338,35 zł,
- Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **660 047,90** zł dotyczą:
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 809,07 zł na wypłatę ekwiwalentu za pranie i naprawę odzieży roboczej oraz dofinansowanie do czesnego i do okularów korekcyjnych pracowników do pracy przy monitorach,
 - wpłaty na rzecz innych JST oraz związków gmin lub związków powiatów (składki członkowskie do Związku Gmin Krajny) w kwocie 9 481,00 zł,
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych – ryczałt na rozjazd pracownika zatrudnionego na umowę zlecenie (sprawy leśne) w kwocie 914,33 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 69 530,37 zł, w tym:
 - paliwa do samochodu będącego własnością gminy oraz drobne artykuły związane z eksploatacją – 6 370,33 zł,
 - druki, książki nadawcze – 3 370,47 zł,
 - pozostałe materiały biurowe (koperty, segregatory, długopisy, teczki, zeszyty, papier i inne) – 23 840,60 zł,
 - środki czystości do sprzątania budynku urzędu – 4 027,35 zł,
 - bęben do drukarki – 110,69 zł,
 - telefony bezprzewodowe (2 szt.) – 170,00 zł,
 - czajnik bezprzewodowy – 150,01 zł,
 - meble do biur – 9 471,00 zł,
 - zestaw komputerowy oraz drobny sprzęt komputerowy – 5 731,56 zł,
 - kwiaty, drobne artykuły przemysłowe na spotkania, bon dla Wiktorówka – 6 820,98 zł,
 - wymiana źródeł światła w pomieszczeniach urzędu – 230,00 zł,
 - zakup sprzętu do ewidencji pozostałych środków trwałych – 5 350,50 zł,
 - oprawy skóropodobne, kwiaty, upominki – uroczystość 50-lecia pożycia małżeńskiego – 2 122,11 zł,
 - ekspres do kawy, odkamieniacz – 1 332,47 zł,
 - worki polipropanowe i folie malarskie – 432,30 zł,
 - zakup energii – 64 353,37 zł, w tym:
 - gaz – 38 571,47 zł,
 - energia elektryczna – 24 398,22 zł,
 - woda – 1 383,68 zł.
 - zakup usług remontowych – 28 095,58 zł, w tym:
 - konserwacja systemu alarmowego w urzędzie – 706,74 zł,
 - usługi związane z remontem w budynku urzędu – 17 822,74 zł,
 - czyszczenie klimatyzatorów – konserwacja – 1 199,98 zł,
 - przegląd i konserwacja instalacji gazowej – 1 230,00 zł,
 - naprawa awaryjna samochodu służbowego Dacia – 3 250,00 zł,
 - naprawy sprzętu biurowego i p.poż. – 3 886,12 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 1 150,00 zł,
 - zakup usług pozostałych – 226 607,67 zł, dotyczy następujących wydatków:
 - opłata za licencje utrzymania serwisu www i serwera poczty elektronicznej – 1 709,70 zł,

- licencja na oprogramowanie RADIX – 9 911,86 zł,
- utrzymanie opieki autorskiej za systemy teleinformatyczne wykorzystywane w Urzędzie – 22 558,20 zł,
- przedłużenie umowy na obsługę eGmina – 2 460,00 zł,
- odnowienie aplikacji Bestia, aktualizacja programu kadrowo-płacowego i programu zaangażowania – 5 433,62 zł,
- licencja Legislatora – 369,00 zł,
- abonament roczny za udzielenie licencji SaaS (platforma zakupowa – prawo ZP) – 9 188,10 zł,
- opłata za licencje pakietu Microsoft Office – 541,86 zł,
- dostęp oraz asysta do aplikacji WOD-KAN – 1 845,00 zł,
- opłata za dostęp do systemu prawnego LEX – 12 300,00 zł,
- odnowienie licencji na oprogramowanie antywirusowe – 2 539,95 zł,
- roczny Serwis Informacji Przestrzennej Gminy Łobżenica – 12 300,00 zł,
- roczny serwis Poradnika Rachunkowości Budżetowej – 805,23 zł,
- obsługa bhp i p.poż. w Urzędzie – 6 642,00 zł,
- odbiór ścieków w Urzędzie – 4 492,16 zł,
- Inspektor Danych Osobowych – 13 766,06 zł,
- pełnienie funkcji Pełnomocnika ds. ochrony informacji niejawnych – 11 000,00 zł
- monitoring z interwencją – 2 796,83 zł
- utrzymanie gminnych obiektów administracji publicznej – 1 225,08 zł,
- dzierżawa kserokopiarek – 19 268,40 zł,
- przesyłki pocztowe i opłaty kurierskie – 67 147,80 zł,
- odnowienie certyfikatu kwalifikowanego zastępcy burmistrza i głównej księgowej – 692,00 zł,
- wykonanie dokumentacji niejawnej – 4 305,00 zł,
- ogłoszenia w prasie o naborach w Urzędzie – 1 039,84 zł,
- usługa stolarska – wykonanie mebli (USC, biura 103 i 5) – 4 205,89 zł,
- kompleksowe mycie samochodu służbowego, badanie techniczne – 570,87 zł,
- czynsz za urządzenie – woda EDEN – 2 015,88 zł,
- usługa cateringowa – 320,00 zł (związana z podpisaniem umów z UMWW na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, na których obecne były również inne JST),
- wymiana części w kserokopiarce – 467,40 zł,
- dojazd i udział w rozprawie sądowej – 503,72 zł,
- brakowanie dokumentacji archiwalnej – 182,40 zł,
- wymiana świetlówek, utylizacja tonerów, gwarancja-ekspres do kawy – 309,60 zł,
- drobne usługi w budynku urzędu – 2 163,72 zł,
- opłaty bankowe – 1 530,50 zł.
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 12 211,79 zł,
- usługi obejmujące tłumaczenia – 300,00 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 79 458,00 zł, z tego: umowa na obsługę prawną w urzędzie – 56 088,00 zł, oraz usługę audytu wewnętrznego w kwocie 23 370,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 19 428,40 zł (ryczałty – 8 707,48 zł, delegacje – 10 720,92 zł),

- ubezpieczenie mienia, sprzętu i pojazdów oraz składki członkowskie – 51 055,53 zł, (w tym: ubezpieczenie majątku – 26 795,00 zł, ubezpieczenie ciągnika i przyczepki – 250,00 zł, ubezpieczenie samochodu służbowego Dacia – 1 070,00 zł, abonament RTV – 345,60 zł i składki członkowskie – 22 594,93 zł),
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 60 077,80 zł,
- opłaty na rzecz budżetu państwa – 2 850,00 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 16 643,78 zł,
- szkolenia pracowników – 12 081,21 zł.

W tym rozdziale wydatkowano również środki na zadania inwestycyjne w kwocie 1 043 114,80 zł na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica”, szczegółowo opisany w części o wydatkach inwestycyjnych sprawozdania.

75056 Spis powszechny i inne

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **24 403,00 zł** (100 % planu) i dotyczą środków przeznaczonych na zadania zlecone przez GUS, tj. dotacji celowej. Realizacja zadań dotyczyła następujących wydatków:

- wynagrodzenia bezosobowe – 11 838,00 zł,
- nagrody o charakterze szczególnym nie zaliczanym do wynagrodzeń – 12 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 565,00 zł.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **105 003,84 zł** (77,44 % planu). Realizacja zadań z zakresu promocji dotyczyła następujących wydatków:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 17 000,55 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;
- zakup nagród konkursowych – 6 769,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 21 653,07 zł, w tym:
 - zakup prasy (Aktualności Lokalne, Panorama Łobżenicy) – 5 000,00 zł;
 - kartki świąteczne – 956,94 zł,
 - flagi – 1 286,00 zł,
 - uchwyty magnesowe do samochodu służbowego, tabliczki przydrzwiowe do budynku urzędu, żarówki – 606,80 zł;
 - rozdzielnia elektryczna na potrzeby promowania gminy – 2 128,49 zł,
 - body niemowlęce z logo Łobżenicy – 1 949,55 zł,
 - okładki dyplomowe, papier ozdobny, teczki promocyjne – 3 550,14 zł,
 - artykuły promocyjne na Dzień Dziecka – 221,62 zł,
 - cyfrowe fotografie gminy Łobżenica – 3 075,00 zł,
 - antyramy – 1 294,94 zł,
 - dzwonki pamiątkowe promocyjne – 930,00 zł,
 - artykuły drobne na organizację Dożynek gminnych w 2021 r. – 415,59 zł,
 - roll-up reklamowy (2 szt.) – 238,00 zł,

- zakup usług pozostałych – 58 320,47 zł, które obejmują wydatki na:
 - film w formie prezentacji multimedialnej podsumowującej działania gminy Łobżenica w 2020 roku w kwocie 1 700,00 zł,
 - usługi związane z organizacją Dożynek gminnych w 2021 r. – 29 890,20 zł,
 - usługi związane z przyjęciem delegacji gminy partnerskiej z Niemiec – 7 240,00 zł,
 - roczny serwis zegara wieżowego – 1 845,00 zł,
 - przygotowanie redakcyjne, wydruk prezentacji Kół Gospodyń Wiejskich (25 albumów) – 3 889,99 zł,
 - usługi promocyjne i reklamowe – 2 050,00 zł,
 - projekt łańcuchów Burmistrza i Przewodniczącego Rady Miejskiej – 3 690,00 zł,
 - publikacja życzeń okolicznościowych w prasie – 861,00 zł,
 - udział w projekcie Gospodarczo – Samorządowym „HIT 2020” – 1 998,75 zł (gmina Łobżenica była laureatem),
 - realizacja bonu promocyjnego (Sobiech Sebastian) – 1 000,00 zł,
 - opłaty za przesyłki – 155,53 zł,
 - prezentacja dorobku kulturalnego na szczeblu krajowym i lokalnym przez sołectwo Luchowo (środki na wydatek z nagrody Wojewody Wielkopolskiego) – 4 000,00 zł,
- różne opłaty i składki - 1 260,75 zł (Zaiks – Dożynki gminne w 2021 r.).

75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **639 582,36 zł**, (100,00 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **584 247,09 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 450 980,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 31 038,34 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 90 842,84 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe – 11 385,91 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **55 335,27 zł** przeznaczono na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, tj. ekwiwalent bhp, zakup okularów korekcyjnych do pracy przy monitorze w kwocie 1 020,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – **8 442,31 zł**, w tym:
 - materiały biurowe, w tym m.in. papier ksero, segregatory, teczki i inne - 3 662,97 zł;
 - prasa fachowa (roczna prenumerata czasopisma „DORADCA”) - 264,00 zł;
 - środki czystości - 1 135,41 zł;
 - pozostałe materiały, w tym: worki (przeniesienie archiwum), czajnik b/p - 233,99 zł;
 - zakup 2 szaf biurowych do przechowywania dokumentów – 1 620,00 zł;
 - zakup akcesoriów komputerowych, w tym: tonery, router bezprzewodowy - 1 525,94 zł;
- zakup usług remontowych, tj. przeglądy kserokopiarki – 246,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych – 150,00 zł;
- zakup usług pozostałych – **18 398,19 zł**, w tym:
 - usługi pocztowe, tj. zakup znaczków pocztowych - 915,50 zł;
 - sprawowanie nadzoru z zakresu bhp - 738,00 zł;
 - opłaty za przelewy elixir - 190,00 zł;

- obsługa prawna - 861,00 zł;
- prowadzenie PKZP – 400,00 zł;
- usługi informatyczne i usługi inspektora danych osobowych – 8 182,63 zł;
- aktualizacja programów komputerowych tj. Kadry, Płace, Zlecone, Przelewy, Finanse, Kasa, Rozrachunki – 4 652,07 zł;
- kontynuacja licencji na użytkowanie programu antywirusowego (2 lata) - 1 167,52 zł;
- roczny dostęp online do publikacji „Rachunkowość budżetowa” – 936,00 zł;
- pozostałe tj. odnowienie certyfikatu kwalifikowanego na 3 lata - 355,47 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne, w tym abonament za dostęp do Internetu – 824,26 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (usł. prawne) – 10 332,00 zł;
- podróże służbowe krajowe (ryczałt) – 326,35 zł;
- różne opłaty i składki (polisa ubezpieczenia mienia, OC z tytułu prowadzenia działalności i posiadanego mienia) – 815,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 13 761,16 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1 020,00 zł.

75095 Pozostała działalność

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale wynoszą **174 315,38 zł** (99,95 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 51 015,38 zł (w tym za inkaso podatków, organizowanie technicznej obsługi targowiska i utrzymanie czystości);
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 123 300,00 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 **1 901,00 zł** (100 % planu) i realizowane były w rozdziale 75101.

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale dotyczą prowadzenia stałego rejestru wyborców. Całość finansowana jest z dotacji celowej Krajowego Biura Wyborczego. Wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 1 721,00 zł i wydatki rzeczowe 180,00 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zrealizowane wydatki w tym dziale wynoszą **738 136,15 zł** (97,23 % planu). Wykonano wydatki bieżące w kwocie 179 958,79 zł oraz majątkowe w kwocie 558 177,36 zł. Wykonane zostały w następujących rozdziałach:

75412 Ochotnicze straże pożarne

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **733 684,35 zł** (98,17 % planu) i dotyczyły:

- dotacja dla OSP na zakup sprzętu p.poż. – 3 282,12 zł,

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 10 959,00 zł, dotyczą umów zleceń osób obsługujących sprzęt i pojazdy p. poz.,
- ekwiwalenty za udział w pożarach, wypłacane na podstawie uchwały nr V/43/19 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28.02.2019 r. – 34 358,14 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 54 032,59 zł, w tym wydatki na:
 - olej napędowy, płyny, benzyna do sprzętów i samochodów pożarniczych – 19 993,34 zł,
 - węgiel dla OSP Łobżenica – 13 565,76 zł,
 - butla kompozytowa z zaworem dla OSP Łobżenica – 3 600,01 zł,
 - akumulatory 2 szt., rękawiczki ochronne dla OSP Łobżenica – 1 579,75 zł,
 - materiały do remontu boks garażowego OSP Wiktorówko – 1 537,55 zł,
 - materiały do konserwacji sprzętu pożarniczego OSP Dźwierzno – 405,18 zł,
 - deska ortopedyczna dla OSP Dźwierzno – 990,00 zł,
 - sorbent, środek pianotwórczy, koncentrat na osy i szerszenie – 10 512,00 zł,
 - artykuły na Ogólnopolski Strażacki Konkurs Plastyczny Związku OSP RP, kwiaty – 1 849,00 zł,
- zakup energii (woda i energia elektryczna jednostek OSP) – 10 400,35 zł,
- zakup usług remontowych – 30 477,49 zł w tym:
 - naprawa samochodu STAR OSP Luchowo – 22 500,00 zł,
 - naprawa samochodu STAR OSP Dźwierzno – 1 230,00 zł,
 - naprawa selektywnego alarmowania w OSP Dźwierzno – 1 800,00 zł,
 - usługa konserwacji, atestacji sprzętu ochrony dróg oddechowych OSP Łobżenica – 3 418,60 zł,
 - przegląd i naprawa gaśnic w jednostkach OSP – 1 528,89 zł,
- badania lekarskie strażaków i ratowników – 7 045,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 8 785,77 zł, w tym na:
 - przeglądy techniczne samochodów OSP i sprzętu hydraulicznego – 2 946,75 zł,
 - pięcioletnia kontrola stanu technicznego budynku OSP Luchowo – 519,54 zł,
 - organizacja Zjazdu Sprawozdawczo - Wyborczego w ramach upowszechniania i wspierania form współdziałania między lokalnymi partnerami społecznymi w zakresie ochrony przeciwpożarowej – 2 400,00 zł,
 - oszacowanie indywidualnej wartości pojazdu marki FORD OSP Łobżenica – 535,34 zł,
 - opłata za przesyłkę deski ortopedycznej – 14,50 zł,
 - odprowadzenie ścieków OSP Łobżenica – 1 748,18 zł,
 - workowanie węgla przy zakupie – OSP Łobżenica – 621,46 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 235,03 zł (opłaty za telefony komórkowe, abonament GPS),
- różne opłaty i składki – 14 931,50 zł, w tym:
 - ubezpieczenie członków OSP od następstw nieszczęśliwych wypadków – 882,00 zł,
 - ubezpieczenie pojazdów OC – 13 329,50 zł,
 - ubezpieczenie jednostek OSP – 720,00 zł.

W tym rozdziale wydatkowano środki na wydatki majątkowe w kwocie 558 177,36 zł. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

75421 Zarządzanie kryzysowe

W tym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące w kwocie **1 752,80 zł** (90,35 % planu) na:

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 912,80 zł,
- usługa transportu środków przeciwdziałania Covid-19 – 840,00 zł.

75495 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano środki finansowe w kwocie 2 699,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu bezpieczeństwa publicznego w ramach inicjatywy lokalnej pn. „Doposażenie i remont boksów garażowych OSP Wiktorówko” zrealizowanego przez OSP Wiktorówko.

Dział 755 - Wymiar sprawiedliwości

Wydatki w tym dziale związane są z nieodpłatną pomocą prawną finansowaną ze środków Powiatu Pilskiego. Kwota zrealizowanych wydatków w 2021 roku wynosi 792,00 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki w tym dziale wynoszą **415 281,75 zł** (94,87 % planu) i dotyczą zapłaconych w okresie sprawozdawczym odsetek i kosztów od zaciągniętych kredytów bankowych oraz wyemitowanych obligacji. Na dzień 31.12.2021 r. występuje zobowiązanie w kwocie 19 092,00 zł, które dotyczy prowizji od wyemitowanych w 2021 r. obligacji komunalnych w kwocie. Faktura za tę usługę wpłynęła do urzędu w styczniu br., uniemożliwiając wykonanie płatności w 2021 r.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki w tym dziale wynoszą **16 401,14 zł** (4,22 % planu) i dotyczą rozdziałów:

75814 Różne rozliczenia finansowe

Wydatki w tym rozdziale w kwocie 16 401,14 zł (100 % planu) dotyczą sprawy sądowej o zwrot zabezpieczenia należytego wykonania umowy - zarządzanie targowiskiem przez przedsiębiorcę – sygn.akt I C 979/19 i II Ca 280/21. Kwota zabezpieczenia 10 000,00 zł, odsetki 3 201,14 zł oraz koszty postępowania sądowego 3 200,00 zł. Odsetki w kwocie 3 201,14 zł poniesione zostały na podstawie prawomocnego wyroku sądowego.

75818 Rezerwy ogólne i celowe

W tym rozdziale zaplanowane są rezerwy. Stan rezerw na dzień 31.12.2021 r. wynosi 372 151,25 zł, w tym na wydatki bieżące w kwocie 363 651,25 zł i rezerwa celowa na zadania majątkowe w kwocie 8 500,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki w tym dziale wynoszą **18 259 334,74 zł** (96,31 % planu) i realizowane były zarówno przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica, oświatowe jednostki organizacyjne gminy, jak i Centrum Administracyjno-Finansowe w Łobżeniczy w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych		
				UMGŁ	JEDNOSTKI OŚWIATOWE	CAF
801	Oświata i wychowanie	18 958 353,52	18 259 334,74	2 347 413,71	15 451 959,14	459 961,89

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **2 347 413,71 zł** (98,15 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

80101 Szkoły podstawowe

W tym rozdziale wydatkowano środki finansowe na zadania inwestycyjne w jednostkach oświatowych w kwocie **539 231,88 zł**. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

80104 Przedszkola

W tym rozdziale wydatkowano łącznie **1 729 287,38 zł** (99,81% planu), w tym na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie **16 759,35 zł** (83,8 % planu). Wydatek dotyczy 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 **1 712 528,03 zł**. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

80195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **78 894,45 zł** (65,75 % planu) na dotację celową dla Powiatu Pilskiego na współfinansowanie kosztów utrzymania hali sportowej przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Łobżeniczy wg zawartego porozumienia.

Wydatki w tym dziale realizowane przez jednostki oświatowe (szkoły podstawowe i przedszkole publiczne) wynoszą **15 451 959,14 zł** (95,94 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

80101 Szkoły podstawowe

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **11 464 275,89 zł** (96,49% planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **9 368 318,52 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 6 910 298,59 zł;
 - nagrody jubileuszowe (nauczyciele, obsługa) – 147 240,22 zł;
 - odprawy emerytalne (nauczyciele, obsługa) – 99 259,93 zł;
 - nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej – 99 295,31 zł;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 596 316,79 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 1 489 201,75 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe – 22 900,80 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 3 805,13 zł.
- Pozostałe wydatki w ogólnej kwocie **2 095 957,37 zł**, w tym: bieżące – 2 011 167,37 zł, majątkowe – 84 790,00 zł wydatkowane na:
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – **459 221,23 zł**, w tym:
 - zapomogi zdrowotne nauczycieli – 6 170,02 zł;
 - dodatek wiejski – 441 611,70 zł;
 - ekwiwalent za pranie, zakup odzieży i obuwia ochronnego, środki bhp – 11 439,51 zł;
 - stypendia dla uczniów – 10 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 203 784,39 zł, w tym:
 - artykuły biurowe i kancelaryjne (m.in. papier ksero A4, A3, biały i kolorowy, teczki, segregatory, obwoluty, folia do laminacji, markery do tablic suchościeralnych, dzienniki zajęć, gilosze do świadectw, pieczątki) itp. – 18 741,23 zł;
 - prasa fachowa, w tym: roczna prenumerata „Monitora Dyrektora Szkoły”, „Niezbędnik Nauczyciela Szkoły”(materiały dydaktyczne) – 719,02 zł;
 - środki czystości, w tym środki do dezynfekcji powierzchni i dywanów – 29 151,85 zł;
 - materiały do remontu bieżącego (farby, lakier, kleje, gips, cement, impregnaty, panele, piasek płukany itp.) – 14 496,15 zł;
 - szafa, regały magazynowe do archiwum szt.5, stoły komputerowe szt.6 – 3 444,80 zł;
 - ekran projekcyjny, laminatory – 3 995,00 zł;
 - pojemniki termoizolacyjne – 754,60 zł;
 - myjka ciśnieniowa – 2 144,00 zł;
 - olej opałowy, węgiel do ogrzewania budynków szkolnych – 96 374,82 zł;
 - stroiki do klarnetów i saksofonów, pulpity do nut (orkiestra dęta) – 2 745,00 zł;
 - akcesoria komputerowe, w tym: zasilacz UPS, dyski wewnętrzne szt. 15, dysk zewnętrzny, myszki, kable oraz tusze i tonery do kserokopiarek i drukarek – 6 008,73 zł;
 - pozostałe materiały – 25 209,19 zł, w tym m.in.: artykuły do napraw bieżących wykonywanych sposobem gospodarczym, kwiaty rabatowe i balkonowe, środki ochronne, chwastobójcze, do pielęgnacji zieleni, taśmy antypoślizgowe i ostrzegawcze, gaśnice przeciwpożarowe, paliwo do kosiarek, oleje, żyłki, noże tnące, filtry, itp., świetlówki, żarówki, baterie alkaliczne;
 - zakup środków dydaktycznych i książek – **275 401,67 zł**, w tym:
 - testy kompetencji trzecioklasistów, diagnostyczne, zestaw edukacyjny „Jestem bezpieczny”, pomoce do nauki czytania, klocki i gry edukacyjne – 2 413,59 zł;
 - materace gimnastyczne na drabinki, płotki treningowe, akcesoria sportowe – 6 921,65 zł;
 - czasopisma i książki do biblioteki – 10 984,61 zł;
 - książki w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa – 4 000,00 zł;
 - pomoce dydaktyczne w ramach rządowego programu „Aktywna Tablica” – 76 880,00 zł;
 - materiały i pomoce dydaktyczne, w tym drukarka laserowa zakupiona z dofinansowania Fundacji mBank – 2 791,10 zł;
 - pomoce dydaktyczne, sprzęt, tj. drukarki 3D z akcesoriami, sprzęt do nagrań (kamery, mikrofony, oświetlenie etc.) w ramach wsparcia finansowego programu „Laboratoria Przyszłości ” – 171 410,72 zł.
 - zakup energii – **214 128,49 zł**, w tym:
 - energia elektryczna – 52 315,06 zł;
 - woda – 4 338,11 zł;
 - gaz – 157 475,32 zł;

- zakup usług remontowych – **25 170,53 zł**, w tym:
 - naprawa kserokopiarki – 717,09 zł;
 - przegląd i konserwacja pieców gazowych, naprawa urządzeń kotłowni, naprawa kotła gazowego – 2 697,21 zł;
 - naprawa elektrycznego wyparzacza do naczyń – 1 330,00 zł;
 - konserwacja systemu alarmowego – 639,60 zł;
 - przegląd i naprawa sprzętu przeciwpożarowego – 2 377,59 zł;
 - przegląd i wykonanie pomiarów elektrycznych, badanie okresowe instalacji elektrycznej – 1 771,20 zł;
 - konserwacja urządzeń dźwigowych (winda osobowa) – 4 723,20 zł;
 - naprawa oświetlenia zewnętrznego boiska szkolnego i oświetlenia awaryjnego w budynku szkolnym (SP. Łobżenica) – 2 860,48 zł;
 - prace remontowe w sali nr 19 (SP. Dźwierszno Małe) tj. przygotowanie podłoża i ułożenie wykładziny PCV – 8 054,16 zł;
- zakup usług zdrowotnych – 4 550,00 zł (badania pracowników);
- zakup usług pozostałych – **315 544,33 zł**, w tym:
 - wywóz nieczystości – 17 909,97 zł;
 - dowóz obiadów do szkół – 20 520,30 zł;
 - usługi transportowe, kurierskie – 3 385,46 zł;
 - opłaty kominiarskie – 10 365,86 zł;
 - usługi pocztowe, koszty wysyłki – 2 012,80 zł;
 - opłaty i prowizje bankowe – 2 018,00 zł;
 - obciążenie za prowadzenie PKZP – 2 869,12 zł;
 - sprawowanie nadzoru z zakresu bhp i p.poż. – 10 147,50 zł;
 - dzierżawa dystrybutorów z wodą – 10 379,66 zł;
 - przegląd budowlany budynków szkolnych, placów zabaw – 3 200,00 zł;
 - monitoring obiektu – 1 314,24 zł;
 - usługi wodno-kanalizacyjne – 570,00 zł;
 - dozór kotłów gazowych, dozór instalacji centralnego ogrzewania, badanie techniczne windy – 2 450,00 zł;
 - licencje i programy (m.in. antywirusowe, dziennik elektroniczny, e-Świadectwa, Majątek WEB Standard), dostęp do portali oświatowych i serwisów online – 21 815,22 zł;
 - usługi informatyczne, inspektora danych osobowych – 19 062,52 zł;
 - koordynator dostępności – 2 100,00 zł;
 - koordynator ds. naruszeń – 984,00 zł;
 - opłata za wywóz odpadów komunalnych – 11 819,40 zł;
 - dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych – 29 136,25 zł;
 - zakup posiłków z Przedszkola Publicznego w Łobżenicy – 68 761,40 zł;
 - koszty przejazdu uczniów w ramach programu nauczania – 4 945,00 zł;
 - udział szkół w programie Szkolny Klub Sportowy – 1 400,00 zł;
 - udział szkół w programie nauki pływania „Umiem pływać” – 16 200,00 zł;
 - prowadzenie orkiestry dętej – 34 000,00 zł;
 - instalacja dysków, przeniesienie danych dla każdego komputera/ stacji roboczej – 1 500,00 zł;
 - odnowienie kwalifikowanych podpisów elektronicznych – 833,94 zł;
 - usługi podnośnikiem, koparką, w tym m.in. czyszczenie rynien – 1 972,06 zł;
 - usługi stolarskie – 506,75 zł;
 - pomiary elektryczne – 504,30 zł;
 - rozbudowa oświetlenia awaryjnego i ewakuacyjnego w budynku szkoły – 861,00 zł;
 - montaż drzwi aluminiowych wejściowych do budynku szkolnego – 10 319,70 zł;

- i inne usługi, zgodnie z potrzebami jednostek – 1 679,88 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne, w tym: abonament za dostęp do Internetu, za usługi telefoniczne stacjonarne i komórkowe służbowe – 10 219,23 zł;
- podróże służbowe krajowe (delegacje pracowników) – 1 425,88 zł;
- różne opłaty i składki, w tym: ubezpieczenie budynków i mienia – 15 510,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 462 401,62 zł;
- szkolenia pracowników – 13 810,00 zł;
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup i montaż kotła olejowego wraz z osprzętem w Szkole Podstawowej w Wiktorówku” – 84 790,00 zł (wydatek majątkowy).

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **849 674,63 zł** (90,34 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **693 573,11 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 518 153,97 zł;
 - nagrody jubileuszowe (nauczyciele) – 17 709,98 zł;
 - nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej – 8 204,57 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 36 408,63 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 107 607,33 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe – 4 926,39 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 562,24 zł.
- Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 156 101,52 zł wydatkowano na:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 38 146,57 zł, w tym:
 - dodatek wiejski – 37 786,57 zł;
 - ekwiwalent za pranie odzieży roboczej – 360,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 32 020,89 zł, w tym:
 - tonery do drukarek, kronika szkolna – 473,16 zł;
 - środki czystości, w tym do dezynfekcji – 3 666,87 zł;
 - olej opałowy, węgiel – 15 338,19 zł;
 - wyposażenie placu zabaw – 6 432,90 zł;
 - materiały do remontu bieżącego – 1 215,29 zł;
 - termosy – 1 050,00 zł;
 - firany – 998,40 zł;
 - regał – 450,00 zł;
 - grzejnik, myjka ciśnieniowa (częściowy koszt) – 936,00 zł;
 - pozostałe, w tym: benzyna do kosiarki, gaśnice ppoż., pojemniki na zabawki – 1 460,08 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek – 6 390,85 zł, w tym:
 - zabawki, pomoce dydaktyczne, prenumerata czasopisma „Świerszczyk” – 6 390,85 zł;
 - zakup energii – 21 222,04 zł, w tym:
 - energia elektryczna – 11 278,42 zł;
 - woda – 933,01 zł;
 - gaz – 9 010,61 zł;
 - zakup usług remontowych – 276,75 zł;
 - zakup usług zdrowotnych – 245,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 23 533,15 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości, odpadów komunalnych – 3 240,22 zł;
 - zakup posiłków z Przedszkola Publicznego w Łobżenicy – 16 541,00 zł;
 - opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej zagospodarowania terenu na działce w Walentynowie – 2 600,00 zł;
 - pozostałe usługi tj. kominiarskie, transportowe, koszty wysyłki, itp. – 1 151,93 zł;

– odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 34 266,27 zł.

80104 Przedszkola

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **1 428 588,01 zł** (98,46% planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **1 238 850,02 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 940 180,05 zł;
 - (w tym dotacja celowa na wychowanie przedszkolne – 195 643,00 zł);
 - nagrody jubileuszowe (nauczyciele, obsługa) – 10 472,31 zł;
 - nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej – 18 250,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 75 491,26 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 193 727,80 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 728,60 zł;
- Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 189 737,99 zł wydatkowano na:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 50 732,23 zł, w tym:
 - dodatek wiejski – 49 518,60 zł;
 - odzież ochronna i środki bhp – 1 213,63 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 8 424,86 zł, w tym:
 - materiały biurowe, papier ksero, tonery, dzienniki zajęć – 1 828,22 zł;
 - roczna prenumerata czasopisma „Bliżej Przedszkola” – 365,00 zł;
 - środki czystości – 3 779,92 zł;
 - materiały do remontu bieżącego (farby, gips, kleje itp.) – 1 663,40 zł;
 - pozostałe materiały, m.in.: sól drogową, benzyna do kosiarki, gaśnice, itp. – 788,32 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek – 1 664,98 zł;
 - zakup energii – 34 264,79 zł, w tym:
 - energia elektryczna – 11 096,92 zł;
 - woda – 1 789,99 zł;
 - gaz – 21 377,88 zł;
 - zakup usług remontowych – 2 929,18 zł, w tym:
 - przegląd i konserwacja kserokopiarki, sprzętu przeciwpożarowego – 362,85 zł;
 - częściowe obciążenie za naprawę urządzeń kotłowni gazowej – 598,33 zł;
 - naprawa instalacji centralnego ogrzewania – 1 968,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych (badania pracowników) – 580,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 24 917,31 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości – 5 938,89 zł;
 - opłaty za wywóz odpadów komunalnych – 3 466,20 zł;
 - dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego – 4 728,09 zł;
 - opłaty kominiarskie – 1 047,96 zł;
 - nadzór w zakresie bhp i p.poż. – 2 029,50 zł;
 - opłaty i prowizje bankowe – 398,00 zł;
 - obciążenie za prowadzenie PKZP – 959,04 zł;
 - przegląd budowlany budynku przedszkola – 600,00 zł;
 - usługi inspektora danych osobowych – 3 754,63 zł;
 - koordynator ds. dostępności – 1 000,00 zł;
 - spektakl dla dzieci w ramach pracy wychowawczo-dydaktycznej – 400,00 zł;
 - roczny dostęp online do portalu „Przedszkole” – 319,00 zł;
 - pozostałe usługi, w tym: koszty wysyłki, usługa wodno-kanalizacyjna – 276,00 zł;
 - opłaty za usługi telekomunikacyjne (abonament za dostęp do Internetu, usługi telefoniczne stacjonarne i komórkowe służbowe) – 812,02 zł;
 - podróże służbowe krajowe (delegacje pracowników) – 163,81 zł;
 - różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynku i mienia) – 2 848,00 zł;

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 59 680,81 zł;
- szkolenia pracowników – 2 720,00 zł.

80113 Dowożenie uczniów do szkół

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **63 773,59 zł** (99,95 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **61 994,81 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 48 270,50 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5 451,19 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 8 273,12 zł.

Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 1 778,78 zł, są to:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 120,00 zł;
 - ekwiwalent za pranie odzieży roboczej w ramach bhp – 120,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 658,78 zł.

Wydatki w ramach tego rozdziału poniesione były przez Centrum Administracyjno – Finansowe w Łobżenicy w kwocie **459 961,89 zł** (99,88 % planu).

Zgodnie z art. 39 ustawy prawo oświatowe obowiązkiem gminy jest zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu dzieci do szkół. Wykonanie wydatków w tym rozdziale związane jest głównie z usługą przewoźnika za dowóz uczniów do szkół z terenu gminy Łobżenica. W przypadku dzieci niepełnosprawnych zapewniono dojazd do najbliższej specjalnej szkoły podstawowej. Ponadto w ramach tych wydatków dokonuje się zwrotu kosztów przejazdów indywidualnych dziecka i opiekuna na podstawie zawartej umowy między gminą a rodzicami, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **459 961,89 zł** (99,88 % planu). Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia bezosobowe, tj. umowy zlecenia na zapewnienie opieki w czasie przewozu dzieci do szkół na terenie gminy Łobżenica – 46 527,51 zł;
- pochodne od wynagrodzeń – 3 368,96 zł;
- zakup usług pozostałych – 410 065,42 zł, w tym usługi transportowe:
 - dowóz dzieci i młodzieży z terenu Gminy Łobżenica do szkół podstawowych w Wiktorówku, Dźwiersznie Małym, Fanianowie i Łobżenicy oraz do Przedszkola Publicznego w Łobżenicy – 313 387,05 zł,
 - dowóz uczniów do Szkoły Podstawowej Specjalnej w Łobżenicy i do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu, w tym usługa organizacji i zapewnienia opieki nad dziećmi w czasie przewozu – 88 845,31 zł,
 - zwrot kosztów za indywidualny dowóz uczniów do szkół – 7 833,06 zł.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

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

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **37 039,93 zł** (61,25% planu) i dotyczyły:

- zakupu usług pozostałych, w tym: opłaty za udział w kursach, szkoleniach odbywanych przez nauczycieli, rady pedagogiczne i dyrektorów jednostek, dofinansowanie czesnego w ramach podjętych studiów podyplomowych – 35 705,98 zł;

- podróże służbowe krajowe w ramach odbywanych kursów i szkoleń – 1 333,95 zł.

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **498 392,29 zł** (85,41% planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 300 817,04 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 214 328,48 zł;
- nagrody jubileuszowe – 14 851,06 zł;
- odprawy emerytalne – 3 182,00 zł;
- nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej – 7 650,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 17 947,50 zł;
- pochodne od wynagrodzeń – 42 858,00 zł;

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 197 575,25 zł wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 200,00 zł, w tym:
 - odzież, obuwie w ramach bhp – 1 200,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 21 810,64 zł, w tym:
 - środki czystości, środki do zmywarki – 3 845,85 zł;
 - naczynia, sztucce jednorazowego użytku, tacki cateringowe, folia do pakowania próżniowego obiadów – 17 964,79 zł;
- zakup środków żywności – 116 522,53 zł;
- zakup energii, w tym: energia elektryczna, woda, gaz – 38 597,43 zł;
- zakup usług remontowych – 1 758,90 zł;
 - konserwacja dźwigów towarowych, naprawa – 1 758,90 zł;
- zakup usług zdrowotnych (badania pracowników) – 130,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 8 719,26 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości – 5 336,76 zł;
 - usługi serwisowe urządzeń w kuchni i rozdzielniach – 2 152,50 zł;
 - dezynsekcja i deratyzacja węzła żywieniowego tj. serwis programu prewencji i zwalczania szkodników – 1 230,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 8 836,49 zł.

80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **47 208,00 zł** (100,00 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **47 208,00 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 39 857,99 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 7 350,01 zł.

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

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **786 655,00 zł** (100,00% planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 782 379,82 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 662 227,82 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 120 152,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 4 275,18 zł dotyczą zwrotu kosztów dojazdu nauczycieli na nauczanie indywidualne.

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

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **111 400,82 zł** (99,91% planu) i dotyczyły:

- zakupu materiałów na obsługę zadania, w tym papier ksero, tonery – 1 103,93 zł; (koszt obsługi zadania stanowi 1% przekazanej kwoty dotacji celowej),
- zakupu środków dydaktycznych i książek, w tym podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe, papier ksero, tonery – 110 296,89 zł.

80195 Pozostała działalność

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **164 950,98 zł** (91,40 % planu). Na tę kwotę składają się:

- środki finansowe w formie dotacji celowej na dofinansowanie wycieczek szkolnych w ramach programu „Poznaj Polskę” w kwocie 55 676,00 zł, wykonanie 100 % planu;
- środki europejskie w ramach realizacji projektów programu ERASMUS+ w kwocie 109 274,98 zł, wykonanie w 87,50 % planu.

Kwotę **55 676,00 zł**, w ramach programu „Poznaj Polskę” wydatkowano w szczególności na usługi turystyczne (organizacja wycieczek, usługi przewodników), usługi gastronomiczne (wyżywienie uczestników wycieczek), koszty zakwaterowania (noclegi), koszty przejazdu czy bilety wstępu.

Środki w kwocie **109 274,98 zł** wykorzystano na realizację trzech projektów Erasmus+ realizowanych przez Szkołę Podstawową w Fanianowie pt.:

- "Bridges Over Opened Minds - Mosty na otwartymi umysłami" – 32 517,54 zł;
- "United In Diversity - Zjednoczeni w różnorodności" – 17 147,02 zł;
- "Green World-Happy People – Zielony Świat-Szczęśliwi Ludzie" – 59 610,42 zł.

Wydatki projektów prowadzone są zgodnie z wytycznymi i zapisami w umowach finansowych, w oparciu o szacunkowy budżet projektów. W roku 2021 wydatki projektów dotyczyły:

- wynagrodzeń bezosobowych, w tym umowa zlecenie – 6 000,01 zł;
- zakupu materiałów i wyposażenia, w tym m.in.: urządzenie wielofunkcyjne, sprzęt muzyczny m.in. mikrofony, kolumny, mikser cyfrowy, statywy, kamera, 8 kanałowy bezprzewodowy system konferencyjny, materiały promocyjne, nagrody (koszulki z logo programu), materiały dekoracyjne (tkaniny) – 24 619,55 zł;
- zakupu środków dydaktycznych i książek, w tym zakup rzutnika – 4 490,00 zł;
- zakupu usług pozostałych, w tym: opłaty za przejazd autobusem, bilety lotnicze, bilety wstępu, zakwaterowanie, posiłki, bilety przejazdu, wycieczki w ramach programu wizyty, transport, testy PCR-COVID-19 – 73 451,66 zł;
- opłat i składek, w tym: ubezpieczenie uczestników wyjazdów – 713,76 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki w tym dziale wynoszą **1 250 041,62 zł** (94,41 % planu).

Wydatki poniesione na zadania z zakresu ochrony zdrowia zrealizowane zostały w ramach planów finansowych Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, jak również Miejsko Gminnego

Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy, w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	MGOPS
851	Ochrona zdrowia	1 324 076,53	1 250 041,62	1 114 273,23	135 768,39

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **1 114 273,23 zł** (97,02 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85153 Zwalczanie narkomanii

W tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie **4 650,00 zł** na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2021 rok. Na realizację przedmiotowego programu wydatkowano 3 450,00 zł.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **36 276,51 zł** (54,21 % planu), w tym 33 455,93 zł na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2021 rok. Wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 7 478,50 zł (dotyczy umów zleceń na palacza oraz osobę zajmującą się sprzątnięciem obiektu);
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 920,00 zł, w tym zakup opału,
- zakup energii – 47,43 zł, w tym woda i energia;
- zakup usług pozostałych – 24 830,58 zł, w tym 22 010,00 zł na realizację Programu: 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.

85195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano środki finansowe w wysokości **1 074 546,72 zł**, z tego na wydatki bieżące - 18 678,11 zł oraz majątkowe - 1 055 868,61 zł.

Wydatkowano na organizację szczepień środki finansowe w kwocie 10 000,00 zł pochodzące ze środków budżetu państwa (§ 421 – 3 894,86 zł i § 430 – 6 105,14 zł) oraz opłacono koszty utrzymania budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy (CPiAS) - woda, energia i ścieki w kwocie 8 678,11 zł.

W tym rozdziale wydatkowano również środki finansowe na zadania inwestycyjne w kwocie **1 055 868,61 zł**. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

W ramach planu finansowego MGOPS w Łobżenicy w dziale **851 Ochrona zdrowia** wydatkowano kwotę **135 768,39 zł** (77,31 % planu). Dotyczyła ona rozdziałów:

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wydatki w tym rozdziale dotyczą głównie realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2021 rok i wyniosły 109 948,39 zł, w tym 108 923,71 zł na realizację programu.

Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 74 286,05 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 41 953,67 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 6 024,68 zł (w tym 5 000,00 zł na realizację programu);
 - wynagrodzenia bezosobowe – 15 044,25 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 11 263,45 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 35 662,34 zł poniesiono na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 243,85 zł, w tym: zakup środków bhp;
- zakup materiałów i wyposażenia – 23 544,97 zł, w tym m.in.: artykuły biurowe i artykuły szkolne, tonery, bindownica, środki czystości, artykuły spożywcze, węgiel, wyposażenie: płyta gazowa, naczynia, zmywarka, meble kuchenne i biurowe, regały magazynowe;
- zakup energii – 8 423,52 zł, w tym: opłaty za centralne ogrzewanie świetlicy w Dębnie;
- zakup usług zdrowotnych – 50,00 zł, w tym: badanie lekarskie;
- zakup usług pozostałych – 223,50 zł, w tym: usługa transportowa oraz wodno-kanalizacyjna;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 976,50 zł;
- szkolenie z zakresu udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej – 200,00 zł.

85195 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale wykonano w kwocie **25 820,00 zł** (100,00 % planu) i dotyczą realizacji zadania „Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi Sars-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych”.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 12 950,28 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 10 800,00 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 2 150,28 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 12 869,72 zł wydatkowano na:

- zakup materiałów i wyposażenia – 4 147,80 zł, w tym na: artykuły biurowe, paliwo do samochodu służbowego, telefony, drukarki, tonery oraz maseczki higieniczne;
- zakup usług remontowych – 1 799,99 zł, w tym remont biura dla koordynatora ds. szczepień;
- zakup usług pozostałych – 5 545,00, w tym: ogłoszenie w prasie, przygotowanie ulotek „Szczepimy Łobżenicę”, wynajem samochodu do dystrybucji materiałów promocyjnych;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 376,93 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Zrealizowane wydatki wynoszą **1 833 699,94 zł** (97,29 % planu).

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

Dział	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	MGOPS
852	Pomoc społeczna	1 884 859,56	1 833 699,94	176 062,83	1 657 637,11

Wydatki w tym dziale wykonane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **176 062,83 zł** (98,76 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85215 Dodatki mieszkaniowe

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **139 767,72 zł** (98,71 % planu). Wydatki te obejmują:

- wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatków mieszkaniowych – 138 352,24 zł,
- wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatku energetycznego wraz z obsługą – 1 415,48 zł.

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

85295 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **36 295,11 zł** (98,95 % planu). Wydatki te dotyczą prowadzonych na terenie gminy prac społecznie użytecznych od miesiąca marca do listopada 2021 r. Środki wydatkowano na wypłatę świadczeń z tego tytułu kwotę 35 623,50 zł, za pranie i naprawę odzieży ekwiwalent oraz wodę w kwocie 401,50 zł oraz za drobny sprzęt do prac 270,11 zł.

W ramach planu finansowego MGOPS w dziale 852 Pomoc społeczna wydatkowano łącznie **1 657 637,11 zł** (97,13 % planu). Wydatki poniesiono w następujących rozdziałach:

85202 Domy pomocy społecznej

W 100 %, w kwocie **104 755,85 zł** zrealizowano wydatki, które związane są z odpłatnościami za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej (DPS) w DPS w Młodzieszynie, Zespole DPS w Wieleniu i DPS w Pile ((dotyczy osób, które spełniają kryteria takiego pobytu i gmina skierowała do placówki).

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

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

W kwocie **24 419,71 zł** (84,75 % planu) wydatkowano środki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby korzystające z pomocy społecznej (zasiłki stałe), w tym finansowane:

- ze środków własnych – 4 883,96 zł;
- ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne – 19 535,75 zł.

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

Wydatki w tym rozdziale wykonano na kwotę **146 572,21 zł** (90,14 % planu) i dotyczą:

- wypłaconych zasiłków celowych oraz opłat za pobyt w ośrodkach wsparcia dla osób bezdomnych (schroniska dla bezdomnych), których ostatnim miejscem zameldowania na pobyt stały jest gmina Łobżenica wykonano w kwocie 43 627,70 zł.
- wypłaconych zasiłków okresowych, które sfinansowano w wysokości:
 - 20% ze środków gminy w kwocie 20 582,70 zł;
 - 80% ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 82 330,81 zł;
- opłat bankowych za przelewy eliksir – 31,00 zł.

W 2021 roku zasiłki okresowe przyznano decyzją 77 osobom i wypłacono 280 świadczeń.

85216 Zasiłki stałe

Wydatki tego rozdziału wykonano w kwocie **283 535,89 zł** (99,67 % planu).

Obejmują wypłatę zasiłków stałych finansowanych z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 281 509,89 zł oraz z środków własnych w kwocie 2 000,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 26,00 zł związane były z opłatami bankowymi.

W 2021 roku zasiłki stałe zostały przyznane decyzją dla 57 osób, wypłacono je w ilości 523 świadczeń.

85219 Ośrodki pomocy społecznej

Wydatki w tym rozdziale wykonano na kwotę **644 438,39 zł** (99,02% planu) i dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 545 002,81 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 417 717,34 zł, w tym: w ramach dotacji na zadania własne – 95 749,38 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 29 720,50 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 89 125,54 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe – 8 439,43 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 99 435,58 zł wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 3 974,78 zł, w tym: środki w ramach bhp oraz wypłatę ekwiwalentów;
- świadczenia społeczne – 7 750,00 zł finansowane z środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone, są to środki przeznaczone na wynagrodzenie za sprawowanie opieki oraz 116,25 zł z zadań zleconych na obsługę tego zadania,
- zakup materiałów i wyposażenia – 11 788,11 zł, w tym:

- artykuły biurowe i materiały kancelaryjne, papier ksero, druki, tonery, środki czystości, opony zimowe, paliwo i części wymienne do samochodu służbowego, wiązanka pod pomnik, rolety materiałowe, itp.;
- zakup energii – 16 930,63 zł, w tym: centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda;
- zakup usług remontowych – 2 864,00 zł, w tym: naprawa samochodu służbowego oraz malowanie biur;
- zakup usług zdrowotnych – 150,00 zł, w tym: badania lekarskie pracowników;
- zakup usług pozostałych – 21 989,09 zł, w tym m.in.: usługi pocztowe, nadzór z zakresu bhp, opłaty i prowizje bankowe, usługi informatyczne, inspektora danych osobowych, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, wywóz nieczystości, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego, usługa Google maps, licencje na oprogramowania, badanie techniczne samochodu służbowego oraz usługa wymiany opon;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonów stacjonarnych i komórkowych – 1 791,83 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 9 350,00 zł (pomoc prawna);
- podróże służbowe krajowe – 3 786,19 zł;
- różne opłaty i składki, tj. polisa ubezpieczenia komunikacyjnego – 2 073,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 12 732,82 zł;
- podatek od nieruchomości – 1 272,88 zł;
- szkolenia pracowników – 2 866,00 zł.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Wykonanie w rozdziale wyniosło **328 451,85 zł** (96,48 % planu).

W 89,22 % 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, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 80 299,67 zł, finansowane w całości z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zleczone.

W szczególności na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 31 557,33 zł;
- pochodne od wynagrodzeń – 1 686,42 zł;
- usługi terapeutyczne – 46 998,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 57,92 zł.

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi za świadczone usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania oraz wydatki bieżące wykonano w **99,39 %**, w kwocie **158 974,43 zł**, finansowane ze środków własnych gminy.

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 153 195,65 zł, w tym:
 - wynagrodzenia bezosobowe za świadczone usługi opiekuńcze – 128 872,13 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 24 323,52 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 5 778,78 zł wydatkowano na:

- usługi zdrowotne – 250,00 zł, tj. badania okresowe pracowników;
- podróże służbowe krajowe – 4 777,27 zł, tj. ryczałt za dojazdy opiekunek;

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 516,76 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 234,75 zł.

W 98,54 % planu, w kwocie **89 177,75 zł**, wykonane zostały wydatki z otrzymanej pomocy finansowej w ramach Modułu IV programu „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi”, zgodnie z zawartą umową dnia 13.07.2021 r. Nr POS/000032/15/D z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Wydatki dotyczą w szczególności:

- wynagrodzeń bezosobowych – 44 665,95 zł, w tym: za usługi opiekuńcze świadczone w miejscu zamieszkania osoby niepełnosprawnej, za usługi pomocy psychologicznej;
- pochodne od wynagrodzeń – 6 711,80 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 37 800,00 zł, w tym: zakup paczek żywnościowych dla osób niepełnosprawnych oraz zakup środków ochrony indywidualnej.

85230 Pomoc w zakresie dożywiania

W 90,19 % planu, w kwocie **77 026,08 zł** zrealizowano wydatki rozdziału w ramach realizacji wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023, finansowanego:

- w 20 % ze środków własnych gminy, wykonane w kwocie 15 405,22 zł;
- w 80 % ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne, wykonane w kwocie 61 620,86 zł, zgodnie umową zawartą pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą Łobżenica.

85295 Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału wykonano w ogólnej kwocie **48 437,13 zł** (98,29% planu), w tym kwotę 11 436,20 zł wydatkowano środki w ramach zadań własnych, tj. na:

- zakup energii – 100,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 11 336,20 zł, w tym: opłata za wynajem nieruchomości do przechowywania pomocy rzeczowych, usługi transportowe związane z przewozem i rozładunkiem pomocy rzeczowej.

W ramach programu „Wspieraj Seniora” przeciw COVID-19, ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne wydatkowano kwotę **37 000,93 zł** (100 % planu) na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 18 600,00 zł;
- pochodne od wynagrodzeń – 3 413,16 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia do obsługi zadania – 12 237,77 zł, w tym: m.in. zakupiono tonery do obsługi zadania, paliwo do samochodu służbowego, maseczki higieniczne, rękawice jednorazowe itp.;
- zakup usług pozostałych, tj. umieszczenie ogłoszenia programu promującego „Wspieraj Seniora” – 2 750,00 zł.

Zestawienie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz wydatki nimi finansowane, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały budżetowej, przedstawiono w załączniku nr 13 do sprawozdania.

Dział – 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki na zadania z zakresu polityki społecznej wyniosły **91 038,68 zł** (98,55 % planu) i poniesione były w następujących rozdziałach.

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Wydatki w tym rozdziale, wykonano w kwocie **80 320,00 zł** (100 % planu).

Finansowane były ze środków pochodzących z:

- dotacji Powiatu Pilskiego w kwocie 72 320,00 zł na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkanie,
- środków własnych w kwocie 8 000,00 zł uzyskanych ze sprzedaży prac wytworzonych przez uczestników WTZ Liszkanie.

Środki z dotacji Powiatu Pilskiego (plan 72 320,00 zł) zrealizowano w 100%, środki własne (plan 8 000,00 zł) zrealizowano także w 100%.

Wydatkowane je na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi w kwocie 43 081,00 zł. Pozostałą kwotę 37 239,00 zł przeznaczono na wydatki rzeczowe, w tym: w kwocie 29 239,00 zł finansowane z dotacji Powiatu Pilskiego, w kwocie 8 000,00 zł z uzyskanych dochodów, w szczególności na:

- świadczenia społeczne – 7 200,00 zł, tj. trening ekonomiczny;
- zakup materiałów do terapii, zakup paliwa, olejów, części zamiennych do samochodu służbowego, środków czystości, papieru ksero, węgla, itp. – 17 024,60 zł,
- zakup leków, wyrobów medycznych, uzupełnienie apteczek – 100,00 zł,
- zakup energii – 1 000,00 zł, w tym: energia elektryczna;
- zakup usług pozostałych – 9 304,40 zł, w tym m.in.:
 - usługi mechaniki pojazdowej, wywóz nieczystości, usługa gastronomiczna tj. integracja społeczna uczestników WTZ w Liszkanie, wykonanie okresowej kontroli budynku, usługi kominiarskie, usługi informatyczne, badania do celów sanitarno-epidemiologicznych uczestników, bilety wstępu do kina, warsztaty teatralne, plastyczne, itp.;
- ubezpieczenie komunikacyjne samochodu służbowego – 2 610,00 zł.

85395 Pozostała działalność

W 88,86 % planu, w kwocie **10 718,68 zł** zrealizowano wydatki ze środków własnych gminy na działalność Klubu Seniora w ramach wsparcia dla osób starszych. Wydatkowane na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 5 120,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 222,68 zł, w tym: art. dekoracyjne, plastyczne, biurowe;
- zakup usług pozostałych – 2 376,00 zł, w tym: przewóz uczestników Klubu Seniora w ramach integracji;

854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja wydatków wynosi **234 178,58 zł** (84,12 % 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 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych		
				MGOPS	JEDNOSTKI OŚWIATOWE	CAF
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	278 370,35	234 178,58	120 528,00	112 015,58	1 635,00

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

85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan zrealizowano w **79,32 %**, w ogólnej kwocie **120 528,00 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.

Wydatki sfinansowane zostały ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 96 422,40 zł oraz ze środków gminy w kwocie 24 105,60 zł.

Ilość wydanych decyzji ogółem: 135, w tym pozytywnych 111.

W ramach planów finansowych jednostek oświatowych wydatki w tym dziale poniesiono na:

85401 Świetlice szkolne

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **111 797,58 zł** (90,27 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 111 797,58 zł, w tym:
 - wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe – 89 976,59 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 4 852,75 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 16 915,13 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 53,11 zł.

85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W 2021 roku wydatki rozdziału stanowią kwotę **218,00 zł** (23,57% planu) i dotyczyły udziału nauczycieli w szkoleniu. Przyczyną niskiego wykonania planu był brak zapotrzebowania na dany rodzaj wydatku.

W ramach planu finansowego Centrum Administracyjno – Finansowego poniesiono wydatki w dziale

85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Środki wykorzystano w kwocie **1 635,00 zł** (100,00 % planu) na realizację rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka Szkolna”, którego celem jest wyrównanie szans edukacyjnych i wspieranie rozwoju edukacyjnego uczniów z niepełnosprawnością poprzez dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych.

Dział 855 – Rodzina

Realizacja wydatków **wynosi 14 930 543,49 zł** (99,14 % planu).

Wydatki w tym dziale były realizowane w 2021 roku w ramach planów finansowych Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, jak i Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w niżej podanych kwotach.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	MGOPS
855	Rodzina	15 060 083,25	14 930 543,49	6 196,99	14 924 346,50

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **6 196,99 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 5 726,12 zł) oraz odsetki od tych świadczeń (kwota 470,87 zł – paragraf 458). Kwoty te przekazywane są na konto budżetu państwa w obowiązujących ustawowo terminach.

W ramach planu finansowego Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wydatki poniesiono w kwocie **14 924 346,50 zł (99,24%)** w następujących rozdziałach:

85501 Świadczenia wychowawcze

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

Na obsługę wyżej wymienionego zadania w 2021 roku przeznacza się środki dotacji w wysokości 0,85 % wypłaconych świadczeń wychowawczych.

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **10 138 282,02 zł** (100 % planu) i dotyczą:

– wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 61 042,33 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 46 923,47 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 637,33 zł;
- pochodne od wynagrodzeń – 9 481,53 zł.

Pozostałe w kwocie 10 077 239,69 zł wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 297,43 zł, w tym: zakup środków bhp;
- świadczenia społeczne (wychowawcze 500+) – 10 052 106,62 zł;

W 2021 roku wydano 1031 decyzji. Objętych świadczeniem zostało 1040 rodzin, wypłacono 20 211 świadczeń.

- zakup materiałów i wyposażenia – 2 336,45 zł, w tym: artykuły biurowe, druki, tonery, rolety materiałowe;
- zakup energii – 4 828,53 zł, w tym: centralne ogrzewanie i energia elektryczna;
- zakup usług pozostałych – 14 157,88 zł, w tym m.in.: usługi pocztowe, opłaty i prowizje bankowe, usługi informatyczne, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, licencja na użytkowanie oprogramowania do obsługi Świadczeń Wychowawczych i Modułu Windykacje na rok 2021 i programu antywirusowego itp.;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 59,99 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3 085,02 zł;
- szkolenia pracowników – 367,77 zł.

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

Wykonanie ukształtowało się na poziomie **97,61 %** i wyniosło ogółem **4 477 091,13 zł**, z tego w kwocie 36 404,62 zł ze środków własnych gminy, w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 19 752,97 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 4 396,54 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8 164,22 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 7 192,21 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 16 651,65 zł sfinansowane ze środków własnych to:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 297,46 zł, w tym: zakup środków bhp;
- zakup materiałów i wyposażenia – 634,90 zł, w tym: artykuły biurowe, druki, itp.;
- zakup usług pozostałych – 10 481,52 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 2021 oraz Czyste Powietrze, itp.,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 338,25 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 850,00 zł, tj. pomoc prawną,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3 100,52 zł,
- szkolenia pracowników – 949,00 zł.

Pozostałą kwotę **4 440 686,51 zł** stanowią wydatki finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone. Wydatki w tym rozdziale na zadania zlecone dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 370 757,42 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 105 476,87 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 265 280,55 zł, w tym składki na ubezpieczenia społeczne podopiecznych w kwocie 249 193,14 zł, finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego.

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

- wypłaty świadczeń: rodzinnych, pielęgnacyjnych, opiekuńczych, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, świadczeń dla opiekuna, rodzicielskich, za życiem – 4 069 929,09 zł;

W 2021 roku wypłacono świadczenia rodzinne w ilości:

- zasiłki rodzinne – 7 788 świadczeń;
- dodatki do zasiłków rodzinnych – 4 748 świadczeń;
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 62 świadczeń;
- zasiłki pielęgnacyjne – 3319 świadczeń;
- świadczenia pielęgnacyjne – 667 świadczeń;
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 118 świadczeń;
ogółem na kwotę 3 523 141,92 zł;
- świadczenie rodzicielskie – 318 świadczeń na kwotę 294 979,40 zł;
- fundusz alimentacyjny – 478 świadczeń na kwotę 210 047,77 zł;

- zasiłek dla opiekunów – 48 świadczeń na kwotę 29 760,00 zł.
- jednorazowe świadczenie „Za Życiem” – 3 świadczenia na kwotę 12 000,00 zł.

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

85503 Karta Dużej Rodziny

Wykonanie wydatków wyniosło **392,68 zł** (78,54 % planu). Dotyczyło zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny (KDR). Środki na obsługę w/w zadania pochodzą z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań zleconych. Wydatkowano je głównie na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi. W 2021 roku wydano 90 KRD.

85504 Wspieranie rodziny

Wydatki zostały zrealizowane na kwotę **173 676,14 zł** (99,74 % planu) i były:

- finansowane ze środków własnych gminy w kwocie 170 960,28 zł;
- finansowane ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone, w kwocie 715,86 zł, na zakup licencji do obsługi programu „Dobry Start”;
- finansowane ze środków Funduszu Pracy zgodnie z zawartą umową pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim dnia 01.12.2021 roku, Nr PS-III.946.2.2021.86 na realizację programu „Asystent rodziny na rok 2021” w kwocie 2 000,00 zł. Wydatki dotyczą dofinansowania dodatków do wynagrodzenia asystenta.

Środki własne gminy, w kwocie **170 960,28 zł**, w szczególności wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 87 814,77 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 68 293,29 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 808,75 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 14 712,73 zł.

Pozostałe bieżące w kwocie 83 145,51 zł wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 103,21 zł, w tym: zakup środków bhp, wypłata ekwiwalentów;
- zakup materiałów i wyposażenia – 568,20 zł, w tym m.in: materiały biurowe, toner, czajnik;
- zakup energii – 1 834,30 zł, w tym: energia elektryczna;
- zakup usług pozostałych – 1 323,43 zł, w tym: usługi informatyczne, wywóz nieczystości, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego;
- odpłatności za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej – 68 523,03 zł,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 676,50 zł;
- podróże służbowe krajowe – 4 266,06 zł, w tym: dojazdy do podopiecznych i wyjazdy służbowe asystenta rodziny;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4 650,78 zł;
- szkolenia pracowników – 200,00 zł.

85508 Rodziny zastępcze

W 100 %, w kwocie **64 898,45 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, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

Plan rozdziału zrealizowano w 95,25 %. Wykonane zostały wydatki na składki ubezpieczeń zdrowotnych opłacane od osób korzystających z pomocy społecznej, finansowane ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone w kwocie **70 006,08 zł**.

Wykonane w roku 2021 wydatki Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w łącznej kwocie 16 929 318,68 zł finansowane były z następujących źródeł:

14 738 249,07 zł – dotacje Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone,

639 169,09 zł – dotacje Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne,

72 320,00 zł – dotacja z Powiatu Pilskiego,

25 820,00 zł – wpływy z różnych dochodów przeciwko wirusowi SARS-CoV-2

37 000,93 zł – dotacja z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19

89 177,75 zł – pomoc finansowa z PFRON

Środki zewnętrzne stanowiły łącznie kwotę **15 601 736,84 zł**. Środki własne gminy wyniosły **1 327 581,84 zł** i stanowiły **7,84 %** poniesionych wydatków ogółem.

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

Tabela 9. Wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w 2021 r.

Dział/ Rozdział/ Paragraf	Wyszczególnienie	Plan wydatków budżetowych (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2021 r.	Finansowanie						
				Dotacja na zadania zlecone Woj. Wlkp. (2010 i 2060)	Dotacja na zadania własne Woj. Wlkp. (2030 i 2040)	Dotacja Powiatu Pińskiego (2320)	Wpływy z różnych dochodów przeciwko wirusowi SARS-CoV- 2 (0970)	Dotacja z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 (2700)	Pomoc finansowa z PFERON (2700)	Środki własne gminy
	Ogółem wydatki	17 164 622,13	16 929 318,68	14 738 249,07	639 169,09	72 320,00	25 820,00	37 000,93	89 177,75	1 327 581,84
851	Ochrona zdrowia	175 621,72	135 768,39	0,00	0,00	0,00	25 820,00	0,00	0,00	109 948,39
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	149 801,72	109 948,39							109 948,39
85195	Pozostała działalność	25 820,00	25 820,00				25 820,00			
852	Pomoc społeczna	1 706 579,56	1 657 637,11	88 165,92	540 746,69	0,00	0,00	37 000,93	89 177,75	902 545,82
85202	Domy pomocy społecznej	104 756,00	104 755,85							104 755,85
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	28 814,00	24 419,71		19 535,75					4 883,96
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	162 600,00	146 572,21		82 330,81					64 241,40
85216	Zasiłki stałe	284 470,00	283 535,89		281 509,89					2 026,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	650 809,87	644 438,39	7 866,25	95 749,38					540 822,76
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	340 442,76	328 451,85	80 299,67					89 177,75	158 974,43
85230	Pomoc w zakresie żywienia	85 406,00	77 026,08		61 620,86					15 405,22
85295	Pozostała działalność	49 280,93	48 437,13		0,00			37 000,93		11 436,20
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	92 382,00	91 038,68	0,00	0,00	72 320,00	0,00	0,00	0,00	18 718,68
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	80 320,00	80 320,00			72 320,00				8 000,00
85395	Pozostała działalność	12 062,00	10 718,68							10 718,68
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	151 955,60	120 528,00	0,00	96 422,40	0,00	0,00	0,00	0,00	24 105,60

85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	151 955,60	120 528,00		96 422,40					24 105,60
855	Rodzina	15 038 083,25	14 924 346,50	14 650 083,15	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 263,35
85501	Świadczenie wychowawcze	10 138 285,64	10 138 282,02	10 138 282,02						0,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 586 765,52	4 477 091,13	4 440 686,51						36 404,62
85503	Karta Dużej Rodziny	500,00	392,68	392,68						
85504	Wspieranie rodziny	174 133,09	173 676,14	715,86	2 000,00					170 960,28
85508	Rodziny zastępcze	64 899,00	64 898,45							64 898,45
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	73 500,00	70 006,08	70 006,08						

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Łączne wydatki w tym dziale wynoszą **1 282 286,26 zł** (87,04 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W tym rozdziale wydatkowane środki w kwocie **32 164,00 zł** (84,64 % planu) dotyczą realizacji zadań majątkowych opisanych w dalszej części sprawozdania.

90003 Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **189 993,60 zł** (91,12 % 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 **464 839,06 zł** (95,03 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – umowy zlecenia zawarte z pracownikami dotyczące utrzymania terenów zielonych (fundusz sołecki) – 9 669,95 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 77 526,93 zł, w tym:
 - farba do znakowania drzew – 614,52 zł,
 - nasadzenia sadzonek miododajnych – 22 250,00 zł,
 - wydatki z funduszu sołeckiego – 54 662,41 zł. Szczegółowe wykonanie tych wydatków przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków z funduszu sołeckiego (załącznik nr 11 do niniejszego sprawozdania).
- zakupy usług remontowych – 929,47 zł z funduszu sołeckiego,
- zakupy usług pozostałych – 376 147,71 zł, w tym:
 - zadania z zakresu utrzymania i konserwacji zieleni gminnej – 321 872,00 zł,
 - nowe nasadzenia na terenie gminy Łobżenica – 11 249,96 zł,
 - prace pielęgnacyjne drzew w parku – 3 000,00 zł,
 - korekta koron, wycinka i pielęgnacja drzew – 36 303,65 zł,
 - opłata za przesyłkę – 16,00 zł,
 - wydatki ze środków funduszu sołeckiego – 3 706,10 zł,
- różne opłaty i składki (opłata roczna za usługi wodne) – 565,00 zł.

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **70 612,43 zł** (88,12 % planu), które dotyczą:

- zakup materiałów i wyposażenia na stanowisko realizujące program „Czyste powietrze” – 7 134,28 zł,
- zakup usług pozostałych – 17 697,75 zł, w tym:
 - druk ankiet A4, skompletowanie 650 kompletów – 4 169,70 zł,
 - druki bezadresowe – 1 575,00 zł,
 - zakup usług związanych z realizacją programu Czyste powietrze – 11 953,05 zł,
- podróże służbowe krajowe – 84,41 zł,
- szkolenia pracowników w ramach programu Czyste powietrze – 449,00 zł.

W rozdziale tym zrealizowano wydatki majątkowe (dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych) w kwocie 45 246,99 zł. Opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

90013 Schroniska dla zwierząt

Wydatki wynoszą **58 305,29 zł** (97,18 % 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 – 16 346,16 zł; są to umowy zlecenia zawarte na prowadzenie schronienia dla bezdomnych psów w Ferdynandowie oraz za czynności adopcyjne bezdomnych zwierząt;
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 133,90 zł (karma sucha, lekarstwa, preparaty przeciw pchłom i kleszczom);
- zakup usług pozostałych – 40 825,23 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 **400 532,59 zł** (79,14 % planu). Zrealizowane wydatki obejmują zakupy bieżące. W ramach tych wydatków środki przeznaczono na:

- zakup energii elektrycznej oświetlenia drogowego i ulicznego – 216 530,65 zł,
- konserwację i naprawę oświetlenia drogowego – 109 430,06 zł,
- zakup usług pozostałych – 66 699,88 zł, w tym:
 - rozliczanie faktur energetycznych, kontrola zgodności wystawianych faktur przez sprzedawcę – 6 344,10 zł,
 - wynajem podnośnika do demontażu iluminacji świetlnych – 2 583,00 zł,
 - oświetlenie na terenie gminy – 27 859,50 zł,
 - przeprowadzenie postępowania zamówienia publicznego na zakup energii elektrycznej – 7 000,00 zł,
 - wynajem iluminacji świetlnych (oświetlenie drogowe) – 14 637,00 zł,
 - dzierżawa urządzeń oświetlenia drogowego – 8 276,28 zł.

W rozdziale tym wydatkowano środki na zadania inwestycyjne w kwocie 7 872,00 zł na rozbudowę oświetlenia ulicznego w miejscowościach Liszkowo i Dźwierzno Wielkie.

90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Wykonane wydatki wynoszą **20 983,04 zł** (59,95 % planu) i dotyczą takich usług, jak odbiór nieczystości niesegregowanych z obiektów użyteczności publicznej, utylizacja produktów ubocznych pochodzenia zwierzęcego i czyszczenie kabin sanitarnych.

90095 Pozostała działalność

Wykonane wydatki w tym rozdziale wynoszą **44 856,25 zł** (79,60 % 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 – 1 274,38 zł,
- zużycie wody i energii na targowisku miejskim – 602,08 zł,
- zakup usług remontowych – naprawa przyłącza wod.-kan. na targowisku – 3 198,00 zł,
- zakup usług pozostałych, w tym:
 - wywóz nieczystości z targowiska – 1 043,83 zł,
 - usługa weterynaryjna ptaka – bociana (poza programem ochrony zwierząt) – 950,00 zł,
 - usługi kosztorysowe – 3 830,24 zł,
- realizacja przedsięwzięcia pn. Łobżenickie lasy to tlenu zapasy, okazał kulturę i chroń naturę – konkursy upowszechniające wiedzę ekologiczną i przyrodniczą w Gminie Łobżenica – całość wydatków na ten cel 20 000,00 zł (w tym dofinansowanie z WFOŚiGW 12 000 zł).

W ramach wydatków tego rozdziału realizowano również inicjatywę lokalną pn. „Uczymy Łobżeniczanki jak chronić pszczoły” przez grupę inicjatywną Koła Pszczelarzy w Łobżenicy. Kwota inicjatywy wynosi 1 957,72 zł.

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 12 000,00 zł w ramach wydatków inwestycyjnych jako dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – „Budowa lub modernizacja infrastruktury ogrodowej dla ROD w Łobżenicy”. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w tym dziale wyniosły **1 791 179,45 zł** (90,68 % 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 398 029,31 zł. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **32 064,64 zł** (95,80 % planu) i dotyczą:

- zakupu materiałów i wyposażenia – 21 887,64 zł (w ramach środków funduszu sołeckiego),
- zakupu usług pozostałych – 10 177,00 zł (w ramach 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 **560 036,42 zł** (81,10 % planu) i dotyczą:

- dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – GCK w Łobżenicy – 362 141,47 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 9 823,00 zł (wydatki ze środków funduszu sołeckiego),
- zakup materiałów na zajęcia animacyjne animatora kultury – 1 035,91 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 63 660,32 zł (wydatki ze środków funduszu sołeckiego);
- zakup energii w świetlicach wiejskich – 39 322,01 zł, w tym:
 - energia elektryczna – 18 213,47 zł,
 - woda – 1 232,12 zł,
 - energia cieplna (Dębno) – 7 620,23 zł,
 - energia i woda świetlic wiejskich – 12 256,19 zł (wydatki z funduszu sołeckiego),
- zakup usług remontowych – 58 759,11 zł, w tym:
 - usługa hydrauliczna w budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Piesno – 498,39 zł,
 - remont świetlicy wiejskiej w Witrogoszczu (szkoda na majątku) – 30 020,12 zł,
 - zabezpieczenie i transport odpadu po zerwanym dachu na świetlicy wiejskiej w Izdebkach (szkoda) – 6 356,20 zł,
 - wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego – 21 884,40 zł,
- zakup usług pozostałych – 15 916,06 zł w tym:
 - utrzymanie gminnych obiektów kultury (porozumienie z ZGKiM) – 6 140,16 zł,
 - wymiana zabezpieczenia głównego w świetlicy w Trzeboniu – 200,00 zł,
 - kontrole techniczne budynków świetlic – 4 243,87 zł,
 - odprowadzenie ścieków – 1 081,05 zł,
 - wydatki z funduszu sołeckiego w kwocie 4 250,98 zł.

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

W tym rozdziale wydatkowano kwotę 3 700,00 zł na zadania majątkowe, opisane w odrębnym załączniku do niniejszego sprawozdania.

92116 Biblioteki

Wydatki stanowią kwotę **64 395,97 zł** (95,40 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie biblioteki.

92118 Muzea

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **9 974,28 zł** (99,74 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie izby muzealnej.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **70 000,00 zł** (87,50 % planu) z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. Dotacji udzielono dla:

- Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. NMP Niepokalanie Poczętej w Górcie Klasztornej – 25 000,00 zł;
 - Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. Świętej Trójcy w Łobżenicy – kościół św. Szczepana – 25 000,00 zł;
 - Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. św. Mikołaja w Dźwiersznie Wielkim – 20 000,00 zł;
- Dotowani przedstawili rozliczenie udzielonej dotacji. Sprawozdania zostały przyjęte.

92195 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **656 678,83 zł** (99,41 % 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:

- Grupa inicjatywna Szcherbin – „Renowacja postumentu przydrożnej figurki Matki Boskiej Niepokalanej w Szcherbinie” – 5 200,00 zł,
- Grupa inicjatywna ks. M. Jodaniewski MSF, W. Pacholec – „Ocalić od zapomnienia ...” – 1 100,00 zł,
- Grupa inicjatywna – Wydanie płyty pt. Nienasycenie – 3 000,00 zł,
- Krajna Motors Team – Krajna Motors Team Jesienne Muzycznie kończymy sezon na Bulwarze – 2 000,00 zł,
- Grupa Inicjatywna Dębno – Zakup strojów ludowych – 3 300,00 zł,
- Grupa Inicjatywna Sołectwo Kunowo – Promowanie Krajin przez Sołectwo Kunowo – 2 600,00 zł,
- Grupa Inicjatywna Wiktorówko – Międzyszkolny konkurs na Anioła Bożonarodzeniowego – 999,96 zł,
- TPD Zarząd oddziału Gminnego w Łobżenicy – Historia i kultura – zwiedzamy Poznań – 1 700,00 zł,
- Grupa Inicjatywna Topola – Renowacja figurki św. Józefa w Topoli – 4 000,00 zł,
- Towarzystwo Miłośników Łobżenicy – Utworzenie profesjonalnej strony internetowej TMŁ – 2 000,00 zł,
- Wykonanie zegara słonecznego w miejscowości Wiktorówko – 2 400,42 zł,
- wydatki w ramach funduszu sołectkiego – 16 759,14 zł.

W tym rozdziale wydatkowano środki na zadania majątkowe w kwocie **611 619,31 zł**. Szczegółowy opis realizowanych przedsięwzięć majątkowych przedstawia załącznik o realizacji planu wydatków majątkowych.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Realizacja wydatków **wynosi 598 499,74 zł** (90,80 % planu).

Wydatki w tym dziale były realizowane 2021 roku w ramach planów finansowych Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, jak i jednostki oświatowej – Szkoły Podstawowej w Łobżenicy. Kwoty wykonania przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	JEDNOSTKI OŚWIATOWE
926	Kultura fizyczna	659 149,40	598 499,74	535 261,66	63 238,08

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **535 261,66 zł** (90,64 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

92601 Obiekty sportowe – 112 085,72 zł (86,52 % planu), w tym na:

- zadania majątkowe wydatkowano kwotę 738,00 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 – 84 112,36 zł,
 - zakup energii: ogrzewanie gazowe budynku na stadionie – 10 126,11 zł, energia elektryczna – 3 959,76 zł, oraz woda – 2 262,26 zł,
 - zakup usług remontowych – 10 887,23 zł, w tym: usunięcie awarii wodociągowej na stadionie miejskim – 7 387,23 zł i naprawa kortu tenisowego – 3 500,00 zł.

92505 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Wydatki wynoszą **208 760,00 zł** (92,63 % planu) i dotyczą:

- dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 194 000,00 zł. Dotacji udzielono następującym podmiotom:
 - Klub Sportowy „Pogoń” – 102 000,00 zł,
 - Ludowy Zespół Sportowy „Jedność” – 24 000,00 zł,
 - Klub Sportowy „Korona” Dębno – 30 000,00 zł,
 - Klub Sportowy „Czarni” Ferdynandowo – 19 500,00 zł,
 - Uczniowski Klub Sportowy „Łobżonka” – 3 782,00 zł,
 - Uczniowski Klub Sportowy „Tęcza” – 2 718,00 zł
 - Aktywni dla wszystkich „Tenis ziemny w sercu Krajny w Łobżenicy” – 12 000,00 zł,
 Dotowani przedstawili rozliczenia udzielonej dotacji. Sprawozdania zostały przyjęte.
- zakup usług pozostałych – 14 760,00 zł - utrzymanie gminnych obiektów kultury fizycznej, zgodnie z porozumieniem z ZGKiM.

92695 Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału wynoszą **214 415,94 zł** (91,00 % planu). W tym rozdziale realizowane są wydatki budżetowe na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu:

- wynagrodzenia bezosobowe – 4 630,00 zł (w ramach funduszu sołeckiego),
- wydatki rzeczowe – 209 785,94 zł, w tym:
 - wydatki w ramach funduszu sołeckiego – 105 528,99 zł,

- roczne kontrole obiektów (placów zabaw) – 5 166,00 zł,
- czyszczenie toalet na placach zabaw – 479,98 zł,
- projekt dofinansowany przez Województwo Wielkopolskie pn. Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Witrogoszcz – 38 959,00 zł,
- projekt dofinansowany przez Województwo Wielkopolskie pn. Dębno – tu zakochasz się w historii pisanej naturą - zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Dziunin, sołectwo Dębno – 44 765,00 zł,
- grupa inicjatywna Aktywni dla wszystkich „Tenis ziemny w sercu Krajinę w Łobżenicy” – 3 996,32 zł,
- grupa inicjatywna Walentynowo – „Na plaży fajnie jest...” – 2 999,98 zł,
- Klub sportowy Pogoń – Doposażenie zaplecza socjalnego na Stadionie Miejskim – sport sposobem na walkę z Covid-19 – 3 000,00 zł,
- Łobżenicki Klub Morsów – Odzież i sprzęt do morsowania – 2 590,67 zł,
- TPD Zarząd Oddziału Gminnego w Łobżenicy – Piknikowe warsztaty pod chmurką dla dzieci niepełnosprawnych oraz ich opiekunów – 2 300,00 zł.

Wydatki w tym dziale realizowane przez jednostkę oświatową – Szkołę Podstawową w Łobżenicy wynoszą **63 238,08 zł** (92,17 % planu) rozdziału

92601 Obiekty sportowe

Wydatki poniesiono na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 43 046,96 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 34 489,43 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 307,10 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 6 843,84 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe – 217,59 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 189,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 20 191,12 zł przeznaczono na:

- zakup materiałów i wyposażenia, w tym: piasek płukany, materiały remontowe – 881,07 zł;
- zakup energii, w tym: opłaty za dostawę i zużycie wody – 113,95 zł;
- zakup usług pozostałych – 17 645,84 zł, w tym:
 - opłaty za wywóz odpadów komunalnych, wywóz nieczystości – 645,84 zł;
 - czyszczenie i konserwacja nawierzchni trawiastej boisk ORLIK – 17 000,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 550,26 zł.

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

Kwota długu gminy Łobżenica na dzień 31.12.2021 r. wynosiła **23 900 488,59 zł** (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z) i w całości dotyczyła zaciągniętych kredytów bankowych oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

Łączna kwota spłaconych rat kredytów w 2021 r. wyniosła – 1 209 335,75 zł (plan – 2 209 335,75 zł), a poniesionych odsetek i opłat związanych z obsługą długu – 415 281,75 zł (plan 437 749 zł), co stanowi odpowiednio 54,74 % oraz 94,87 % wykonania planu.

Kwota spłaconego długu – 1 209 335,75 zł dotyczyła rat zaciągniętych kredytów, zgodnie z harmonogramami spłaty. Gmina planowała dodatkowo, przed terminem spłacić 1 000 000 zł. Przedterminowa spłata uzależniona była od wpływu środków z tytułu dofinansowania przedsięwzięć inwestycyjnych do końca roku. Środki te przekazane zostały na rachunek gminy w terminie późniejszym, w związku z czym nie dokonano dodatkowej spłaty rat kredytów, poza wynikające z harmonogramów spłaty.

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 2021 roku poręczeń ani też gwarancji.**

2.1.3 Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2021 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 31.12.2021 r. wynosiła 1 589 083,17 zł**, w tym:

771 783,17 zł – dla jednostek sektora finansów publicznych,
817 300,00 zł – dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy Łobżenica w 2021 roku kształtowało się na poziomie 94,69 % i stanowiło kwotę 1 504 673,35 zł.

Realizacja planu dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych wyniosła w 2021 roku **717 980,24 zł** (93,03 % planu).

Udzielono następujących dotacji:

- 78 894,45 zł (plan 120 000 zł) jako pomoc finansową dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie sali sportowej przy Miejskim Ośrodku Wychowawczym w Łobżenicy,
- 1 374,89 zł (plan 1 374,89 zł) jako dotacja celowa dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie łączka CEPIK,
- 111 408,28 zł (plan 111 408,28 zł) jako pomoc finansową dla Powiatu Pilskiego na dofinansowanie zadania pn. „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1038P – ul. Złotowska w m. Łobżenica”,
- 362 141,47 zł (plan 363 000 zł) dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury,
- 5 678,54 zł (plan 6 500,00 zł) dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury (środki z Powiatu Pilskiego),
- utrzymania Stadionu miejskiego.

Planowanej w kwocie 6 000,00 zł dotacji celowej dla Gminnego Centrum Kultury na uruchomienie Małego Kina Społecznościowego w Łobżenicy – „Kino za rogiem” nie udzielono z uwagi na trwające procedury odbioru obiektu.

W okresie sprawozdawczym gmina Łobżenica udzieliła dotacji w kwocie 786 693,11 zł następującym **jednostkom spoza sektora finansów publicznych**:

- 70 000,00 zł – dotacja celowa na cele związane z ochroną zabytków,
- 10 000,00 zł – dotacja celowa dla gminnej spółki wodnej na konserwację i utrzymanie urządzeń melioracyjnych na terenie gminy Łobżenica,
- 3 282,12 zł – dotacja celowa dla stowarzyszeń OSP na dofinansowanie zakup sprzętu p. poż.,
- 430 000,00 zł – dotacja celowa dla OSP Łobżenica na dofinansowanie zakupu nowego samochodu pożarniczego,
- 22 164,00 zł – dotacje celowe na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowej oczyszczalni ścieków dla mieszkańców gminy Łobżenica,
- 45 246,99 zł – dotacje celowe na dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła dla mieszkańców gminy Łobżenica,
- 12 000,00 zł – dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych im. Tadeusza Kościuszki w Łobżenicy,
- 194 000,00 zł – dotacje celowe na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej.

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

2.1.4 Wykorzystanie rezerw

Uchwałą Nr XXVI/223/20 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 grudnia 2020 r. uchwalono rezerwy w kwocie **670 000,00 zł**, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 80 000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 590 000,00 zł, z tego na:
 - a) potrzeby zarządzania kryzysowego – 140 000,00 zł,
 - b) inicjatywy lokalne – 50 000,00 zł,
 - c) inwestycyjne zadania drogowe – 170 000,00 zł,
 - d) organizację prac społecznie użytecznych – 25 000,00 zł,
 - e) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2021 i złożą wnioski o przejście na emeryturę – 165 000,00 zł,
 - f) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących – 40 000,00 zł.

W trakcie roku sprawozdawczego rozdysponowano część rezerwy ogólnej w kwocie 37 508,75 zł, całą rezerwę na organizację prac społecznie użytecznych w kwocie 25 000,00 zł, rezerwę na inicjatywy lokalne w kwocie 50 000,00 zł, część rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 840,00 zł, część rezerwy stanowiącej zabezpieczenie środków własnych przy

aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących w kwocie 23 000,00 zł oraz rozdysponowano część rezerwy na inwestycyjne zadania drogowe w kwocie 161 500 zł.

Stan rezerw na dzień 31.12.2021 r. wynosi 372 151,25 zł i dotyczy pozycji ujętych w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

wyszczególnienie	stan na 01.01.2021 r.	rozdysponowanie w 2021 r.	podstawa rozdysponowania rezerwy	stan na 31.12.2021 r.
Rezerwa ogólna	80 000,00	37 508,75		42 491,25
		16 401,14	ZB* Nr 0050.43.2021 z dnia 15.04.2021 r.	
		950,00	ZB* Nr 0050.101.2021 z dnia 31.08.2021 r.	
		5 552,01	ZB* Nr 0050.114.2021 z dnia 30.09.2021 r.	
		3 100,00	ZB* Nr 0050.153.2021 z dnia 31.12.2021 r.	
		11 505,60	ZB* Nr 0050.157.2021 z dnia 31.12.2021 r.	
Rezerwy celowe, w tym na:	590 000,00	260 340,00		329 660,00
a) potrzeby zarządzania kryzysowego	140 000,00	840,00	ZB* Nr 0050.101.2021 z dnia 31.08.2021 r.	139 160,00
b) inicjatywy lokalne	50 000,00	50 000,00	ZB* Nr 0050.43.2021 z dnia 15.04.2021 r.	-
c) inwestycyjne zadania drogowe	170 000,00	70 000,00	URM** Nr XXX/285/21 z dnia 27.05.2021 r.	100 000,00
		71 500,00	URM** Nr XXXI/294/21 z dnia 29.06.2021 r.	28 500,00
		20 000,00	ZB* Nr 0050.101.2021 z dnia 31.08.2021 r.	8 500,00
d) organizację prac społecznie użytecznych	25 000,00	25 000,00	ZB* Nr 0050.21.2021 z dnia 26.02.2021 r.	-
e) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2021 i złożą wniosek o przejście na emeryturę	165 000,00	-		165 000,00
f) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących	40 000,00	15 000,00	ZB* Nr 0050.20.2021 z dnia 22.02.2021 r.	25 000,00
		8 000,00	ZB* Nr 0050.122.2021 z dnia 29.10.2021 r.	17 000,00
RAZEM	670 000,00	289 848,75		372 151,25

* ZB - Zarządzenie Burmistrza

** URM – Uchwała Rady Miejskiej w Łobżenicy

2.1.5. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego

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

Środki z funduszu sołeckiego wydatkowano w 95,09 % planu, a ich realizacja przebiegała zgodnie z obowiązującymi przepisami. Wydatki poniesiono na zadania spełniające łącznie poniższe kryteria:

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

2.1.6. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Uchwałą Nr XXVI/222/20 z dnia 30 grudnia 2020 r. Rada Miejska w Łobżenicy przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Łobżenica na lata 2021-2034, ustalając w niej m.in. wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2021-2034, 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 2021-2034 (WPF) na dzień 1 stycznia 2021 r. wartość przedsięwzięć wynosiła 21 421 369,74 zł (łącznie nakłady finansowe), w tym limit wydatków na 2021 r. – 4 128 880,80 zł. Zaplanowane przedsięwzięcia wieloletnie na 2021 rok dotyczą wydatków bieżących w kwocie 479 784,80 zł i wydatków majątkowych w kwocie 3 649 096,00 zł.

Na dzień 1 stycznia 2021 r. w WPF gminy Łobżenica zapisanych było łącznie 18 przedsięwzięć, w tym sześć 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 2021 r.
			Od	Do		
wydatki bieżące					1 062 709,32	479 784,80
1	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	301 580,00	0,00
2	ERASMUS + PT. "Zjednoczeni w różnorodności" -	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2021	75 233,42	17 147,02
3	ERASMUS + pt. "MOSTY NAD OTWARTYMI UMYSLAMI" -	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2021	134 991,85	32 514,54
4	Erasmus + pn. "Zielony świat – szczęśliwi ludzie" -	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2020	2022	93 904,05	75 123,24
5	Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica - Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2021	157 000,00	55 000,00
6	Usunięcie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania baliotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag – poprawa gospodarki odpadami poprzez ich odzysk lub unieszkodliwienie	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2021	300 000,00	300 000,00
wydatki majątkowe					20 358 660,42	3 649 096,00
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	2021	8 492 253,68	24 805,00
2	Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	2 216 705,00	1 200 000,00
3	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwierznie Małym - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	2 068 503,00	1 076 652,00
4	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	1 328 808,40	545 864,00
5	Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2022	947 442,96	465 520,00
6	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	1 097 990,02	204 000,00
7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierzno Wielkie- Dźwierzno Małe-Gródek-Witrogoszcz -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2034	2 450 000,00	0,00
8	Wniesienie wkładów do spółki z o.o ZGKiM - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	866 504,00	20 000,00
9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko – Piesno – Walentynowo – Kunowo - Kruski - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2027	602 383,36	0,00
10	Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego - rozwój zasobów kultury	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2021	74 070,00	12 255,00
11	Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy – poprawa życia mieszkańców i wizerunku miasta	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2021	110 000,00	50 000,00
12	Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2021	104 000,00	50 000,00
Wydatki na przedsięwzięcia ogółem					21 421 369,74	4 128 880,80

W trakcie okresu sprawozdawczego wprowadzono do wieloletniej prognozy finansowej następujące zmiany, przy czym zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku sprawozdawczego, przedstawiono w rozdziale 2.1.7. niniejszego sprawozdania.

Wydatki bieżące (poz. 1.3.1 wykazu przedsięwzięć):

- 1) W przedsięwzięciu „Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica” (poz. 1.3.1.1) wydłużono okres realizacji do roku 2022, zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 83 370 zł, ustalono limit wydatków dla 2022 roku oraz zaktualizowano limit zobowiązań. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXVIII/268/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 marca 2021 r.
- 2) Zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia pn. „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag” (poz. 1.3.1.2). Mimo podejmowanych wszechstronnych działań, nie wyłoniono podmiotu, który, zgodnie z wymogami Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, podjąłby się realizacji przedmiotowego zadania. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXVIII/268/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 marca 2021 r.

W części 1.3.2 załącznika (wydatki majątkowe)

- 1) Zwiększono o kwotę 900 000 zł łączne nakłady finansowe oraz ustalono limit wydatków w poszczególnych latach dla przedsięwzięcia „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno – Ferdynandowo – Topola – Dźwierszno Wielkie – Dźwierszno Małe – Gródek – Witrogoszcz”. Zmieniono limit zobowiązań dla przedsięwzięcia. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXVII/329/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2021 r.
- 2) W przedsięwzięciu „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” zrezygnowano z zadania. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXVII/329/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2021 r.
- 3) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P” (poz. 1.3.2.5) – kontynuacja przedsięwzięcia pn. „Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy”, ustalono okres realizacji, łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na 2022 rok. Określono limit zobowiązań do kwoty 3 900 000 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXVII/329/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2021 r.
- 4) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie (przesunięcie z części 1.3.2 załącznika) pn. „Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P”, zwiększono łączne nakłady finansowe o 489 000 zł, zwiększono limit wydatków w 2021 r. oraz zaktualizowano limit zobowiązań. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXII/299/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 11 sierpnia 2021 r.
- Uchwałą Nr XXXIII/309/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 września 2021 r.

- zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 381 000 zł, ustalono limit wydatków w 2021 r. oraz określono limit zobowiązań.
- 5) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dębno” (poz. 1.3.2.7), ustalono okres realizacji, łączne nakłady finansowe w kwocie 400 000 zł oraz limit wydatków na lata 2021-2022. Określono limit zobowiązań do kwoty 400 000 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXVIII/268/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 marca 2021 r.
- Uchwałą Nr XXXIV/314/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 21 października 2021 r. zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2021 r. o kwotę 275 000 zł
 - Uchwałą Nr XXXVII/329/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2021 r. zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 112,86 zł, zmniejszono limit wydatków w 2021 r. o kwotę 674 887,14 zł oraz ustalono limit wydatków w 2022 r. w kwocie 675 000 zł.
- 6) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy” (poz. 1.3.2.8), ustalono okres realizacji, łączne nakłady finansowe w kwocie 400 000 zł, limit wydatków na 2022 rok. Określono limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr XXVIII/268/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 marca 2021 r.
- Uchwałą Nr XXXIV/314/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 21 października 2021 r. wydłużono okres realizacji przedsięwzięcia do roku 2022 i zwiększono łączne nakłady finansowe o 425 000 zł.
 - Uchwałą Nr XXXVII/329/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2021 r. zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 215,00 zł, zmniejszono limit wydatków w 2021 r. o kwotę 325 000 zł i zwiększono limit wydatków w 2022 r. o kwotę 300 000 zł.
- 7) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki) (poz. 1.3.2.9) – nazwa po zmianie, ustalono okres realizacji, łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na 2021 i 2022 rok. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXX/284/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 maja 2021 roku.
- Uchwałą Nr XXXII/299/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 11 sierpnia 2021 r. ustalono łączne nakłady finansowe w kwocie 198 100 zł.
 - uchwałą Nr XXXV/321/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 listopada 2021 r. zwiększono o kwotę 9 200 zł łączne nakłady finansowe, ustalono limity wydatków oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
- 8) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica – wyrównywanie różnic między regionami III” (poz. 1.3.2.10), ustalono okres realizacji, łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na 2022 rok. Określono limit zobowiązań do kwoty 220 000 zł. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr XXXV/321//21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 listopada 2021 r.
- 9) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej

i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko ” (poz. 1.3.2.11), ustalono okres realizacji, łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na 2022 rok. Określono limit zobowiązań do kwoty 5 000 000 zł. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr XXXVII/329/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2021 r.

- 10) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo – teren przy świetlicy wiejskiej – poprawa bezpieczeństwa” (poz. 1.3.2.12), ustalono okres realizacji, łączne nakłady finansowe w kwocie 60 000 zł oraz limit wydatków na 2021 i 2022 rok. Określono limit zobowiązań do kwoty 54 700 zł. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr XXXVII/329/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2021 r.

Po wprowadzonych zmianach łączne wydatki na przedsięwzięcia na dzień 31.12.2021 r. wynoszą 34 838 567,60 zł, w tym na zadania bieżące – 846 079,32 zł, na zadania majątkowe – 33 992 488,28 zł. Planowany limit wydatków na 2021 r. wynosi łącznie 6 603 652,37 zł, w tym na zadania bieżące – 179 784,80 zł i na zadania majątkowe – 6 423 867,57 zł.

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

Tabela 10. Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 31.12.2021 r.

L.p.	Nazwa zadania	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		planowane łączne nakłady finansowe	planowane do pomiesiemia w 2021 r.	Poniesione łączne nakłady finansowe do 31.12.2021 r.	Poniesione nakłady finansowe w 2021 r.	Stopień realizacji planu (%)	UWAGI
			od	do						
Wydatki bieżące					846 079,32	179 784,80	373 867,19	150 191,98	44,19	
1	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Lobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Lobżenica	2019	2022	301 580,00	0,00	1 430,00	0,00	0,47	Zadanie w trakcie realizacji.
2	ERASMUS + pt. "Zjednoczeni w różnorodności"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2021	75 233,42	17 147,02	75 233,42	17 147,02	100,00	Zadanie zostało zrealizowane.
3	ERASMUS + pt. "Mosty nad otwartymi umysłami"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2018	2021	134 991,85	32 514,54	134 991,85	32 517,54	100,00	Zadanie zostało zrealizowane.
4	ERASMUS + pn. "Zielony świat - szczęśliwi ludzie"	Szkoła Podstawowa im. Prymasa Tysiąclecia Stefana Kardynała Wyszyńskiego w Fanianowie	2020	2022	93 904,05	75 123,24	59 610,42	59 610,42	63,48	Zadanie w trakcie realizacji.
5	Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Lobżenica	Urząd Miejski Gminy Lobżenica	2018	2022	240 370,00	55 000,00	102 601,50	40 917,00	42,68	Zadanie w trakcie realizacji.
Wydatki majątkowe					33 992 488,28	6 379 411,18	15 711 994,82	6 333 592,49	46,22	
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 Lobżenica	2015	2021	8 482 253,68	10 000,00	8 112 702,61	10 000,00	95,64	Zadanie zostało zrealizowane.
2	Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Lobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Lobżenica	2016	2022	1 889 905,00	1 712 528,03	1 747 416,03	1 712 528,03	92,46	Zadanie w trakcie realizacji - trwają roboty budowlane.
3	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwierznie Małym - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Lobżenica	2016	2022	2 168 503,00	539 231,88	595 173,68	539 231,88	27,45	Zadanie w trakcie realizacji - trwają roboty budowlane.
4	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Lobżenica - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Lobżenica	2016	2022	1 666 808,40	1 043 114,80	1 123 263,20	1 043 114,80	67,39	Zadanie w trakcie realizacji - trwają roboty budowlane.
5	Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Lobżenicy - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej	Urząd Miejski Gminy Lobżenica	2016	2022	1 277 442,96	1 055 868,61	1 109 875,07	1 055 868,61	86,88	Zadanie w trakcie realizacji - trwają roboty budowlane.
6	Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Lobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego	Urząd Miejski Gminy Lobżenica	2019	2022	1 097 990,02	612 000,00	616 619,31	611 619,31	56,16	Zadanie w trakcie realizacji - zakończono roboty budowlane.
7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierzno Wielkie- Dźwierzno Małe-Gródek-Witrogoszcz -	Urząd Miejski Gminy Lobżenica	2020	2034	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Zadanie nie jest obecnie realizowane.

8	Wniesienie wkładów do spółki z o.o ZGKiM - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2016	2021	846 504,00	0,00	846 504,00	0,00	100,00	Zadanie zrealizowane.
9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko - Plesno-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.
10	Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego - rozwój zasobów kultury	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2021	489 070,00	427 255,00	459 844,31	398 029,31	94,02	Zadanie zrealizowane. Trwają działania w celu uzyskania zgody na użytkowanie.
11	Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2022	3 960 000,00	0,00	58 781,06	0,00	1,48	Zadanie w trakcie realizacji - opracowano dokumentację projektową.
12	Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2021	974 000,00	920 000,00	960 184,69	906 784,69	98,58	Zadanie zostało zrealizowane. Obecnie trwa procedura odbiorowa przez PINB.
13	Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dębno - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2022	675 112,86	112,86	112,86	112,86	0,02	Trwają przygotowania do ogłoszenia przetargu na wykonanie.
14	Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2022	1 025 215,00	0,00	25 215,00	0,00	2,46	Zadanie w trakcie realizacji.
15	Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki) - poprawa organizacji i bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2022	207 300,00	55 000,00	52 003,00	52 003,00	25,09	Trwa opracowanie kompleksowej dokumentacji. Termin wykonania X 2022 r.
16	Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej Liszkowo, Gmina Łobżenica - wyrównywanie różnic między regionami III	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2022	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Przygotowano postępowanie przetargowe.
17	Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko - poprawa jakości dostarczanej wody pitnej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2022	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Zadanie na etapie przygotowania dokumentacji projektowo-technicznej
18	Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo - teren przy świetlicy wiejskiej - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2022	60 000,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00	7,17	Opracowana jest dokumentacja projektowa.
Razem					34 838 567,60	6 559 195,98	16 085 862,01	6 483 784,47	46,17	

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

2.1.7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie 2021 r.

Ustalony w uchwale budżetowej na 2021 rok plan wydatków uwzględniał wydatki na realizację programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. Na początek okresu sprawozdawczego plan ten wynosił 16 757 412,38 zł (limit wydatków w 2021 r. – kwota 3 641 625,80 zł), w tym: na wydatki bieżące – 605 709,32 zł (limit wydatków w 2021 r. – 124 784,80 zł), na wydatki majątkowe – 16 151 703,06 zł (limit wydatków w 2021 r. w kwocie 3 516 841,00 zł).

Plan ten obejmował 16 zadań (4 zadania bieżące oraz 12 zadań majątkowych) i dotyczył następujących przedsięwzięć wieloletnich:

wydatki bieżące – stan na 01.01.2021 r.

- 1) „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica-stworzenie centrum przyrodniczo-ekologicznego”. Realizacja zadania przewidziana jest na lata 2019-2022, a jego łączne nakłady finansowe wynoszą 301 580,00 zł. Projekt realizowany jest przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica.
- 2) ERASMUS + pt. „Zjednoczeni w różnorodności”. Realizacja zadania ustalona została na lata 2018-2021, łączne nakłady finansowe wynoszą 75 233,42 zł. Projekt realizowany przez Szkołę Podstawową w Fanianowie.
- 3) ERASMUS + pt. „Mosty nad otwartymi umysłami”. Realizacja zadania ustalona została na lata 2018-2021, łączne nakłady finansowe wynoszą 134 991,85 zł. Projekt realizowany przez Szkołę Podstawową w Fanianowie.
- 4) Erasmus + pn. „Zielony świat – szczęśliwi ludzie”. Realizacja zadania ustalona została na lata 2020-2022, łączne nakłady finansowe wynoszą 93 904,05 zł. Projekt realizowany jest przez Szkołę Podstawową w Fanianowie.

W trakcie 2021 roku dokonano zmian szczegółowo opisanych w punkcie 2.1.6. sprawozdania.

Po wprowadzonych zmianach łączne nakłady na zadania bieżące wynoszą 846 079,32 zł a limit wydatków w roku 2021 stanowi kwotę 179 784,80 zł.

wydatki majątkowe – stan na 01.01.2021 r.

- 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”. Realizacja zadania planowana w latach 2015-2021, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 8 492 253,68 zł, limit wydatków

- w 2021 r. stanowi kwotę 24 805 zł. Inwestycja realizowana przez Urząd Miejski Gminy Łobżenicy wspólnie z partnerem – Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobżenicy Spółka z o.o.
- 2) „Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy”. Inwestycja planowana do realizacji w latach 2016-2022, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 2 216 705 zł, limit wydatków w 2021 r. wynosi 1 200 000 zł. Przedsięwzięcie realizowane jest przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica.
 - 3) „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym”. Realizacja przedsięwzięcia planowana w latach 2016-2022, łączna wartość nakładów finansowych wynosi 2 068 503 zł, limit wydatków w 2021 r. stanowi 1 076 652 zł.
 - 4) „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica”. Realizacja przedsięwzięcia planowana w latach 2016-2022, łączne nakłady inwestycyjne wynoszą 1 328 808,40 zł, limit wydatków w 2021 r. wynosi 545 864 zł.
 - 5) „Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy”. Inwestycja planowana do realizacji w latach 2016-2022, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 947 442,96 zł, limit wydatków w 2021 r. stanowi 465 520 zł.
 - 6) „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo - ekologicznego w gminie Łobżenica - stworzenie centrum przyrodniczo - ekologicznego”. Inwestycja planowana do realizacji w latach 2019-2022, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 1 097 990,02 zł, limit wydatków w 2021 r. stanowi 204 000 zł.
 - 7) „Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego - rozwój zasobów kultury”. Inwestycja planowana do realizacji w latach 2018-2021, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 74 070 zł.
 - 8) „Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy – poprawa życia mieszkańców i wizerunku miasta”. Inwestycja planowana do realizacji w latach 2019-2021, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 110 000 zł.
 - 9) „Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P – poprawa bezpieczeństwa”. Inwestycja planowana do realizacji w latach 2019-2021, łączna wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 104 000 zł.

Celem zadań wymienionych w poz. 2-5 jest poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynków użyteczności publicznej.

W trakcie 2021 r. dokonano zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Zmiany te dotyczyły następujących zadań bieżących oraz inwestycyjnych.

wydatki bieżące (części 1.1.1 wykazu):

- 3) Zakończono realizację przedsięwzięcia ERASMUS pt. „Zjednoczeni w różnorodności” (poz. 1.1.1.2).
- 4) Zakończono realizację przedsięwzięcia ERASMUS+ pt. „Mosty nad otwartymi umysłami” (poz. 1.1.1.3).
- 5) W przedsięwzięciu ERASMUS+ pt. „Zielony świat – szczęśliwi ludzie” (poz. 1.1.1.4) zaktualizowano limit zobowiązań.

W części 1.1.2 i załącznika (wydatki majątkowe)

- 2) W przedsięwzięciu 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. 1.1.2.1) zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 10 000 zł, ustalono limit wydatków na rok 2021 oraz zaktualizowano limit zobowiązań. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXIV/314/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 21 października 2021 r.
- 3) W przedsięwzięciu pn. „Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy” (poz. 1.1.2.2):
 - Przesunięto wydatki w kwocie 316 053 zł z 2022 roku do 2021 roku w związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXIII/268/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 marca 2021 r.
 - Zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 265 000 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXIX/272/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 kwietnia 2021 r.
 - Zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 70 000 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXX/284/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 maja 2021 r.
 - Przesunięto wydatki w kwocie 292 000 zł z roku 2022 na rok 2021, w związku z koniecznością dostosowania poziomu wydatków do postępu prac wynikających z harmonogramu rzeczowo-finansowego przedsięwzięcia. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXIV/314/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 21 października 2021 r.
 - Zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 8 200 zł, zwiększono limit wydatków w roku 2021 o kwotę 239 475,03 zł oraz zmniejszono limit wydatków w roku 2022 o kwotę 231 275,03 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXVII/329/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2021 r.
- 4) W przedsięwzięciu pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym” (poz. 1.1.2.3):
 - Przesunięto wydatki w kwocie 300 000 zł z 2022 roku do 2021 roku w związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXVIII/268/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 marca 2021 r.
 - Zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 100 000 zł oraz ustalono limit wydatków na rok 2021. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXIX/272/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 kwietnia 2021 r.
 - Zmieniono limit wydatków w latach 2021 i 2022, poprzez przesunięcie wydatków w kwocie 53 100 zł z roku 2021 na rok 2022. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXIII/309/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 września 2021 r.
 - Zmieniono limity wydatków w latach 2021 i 2022, poprzez przesunięcie wydatków w kwocie 101 000 zł z 2021 roku na rok 2022. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXIV/314/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 21 października 2021 r.
 - Zwiększono o kwotę 838 320,12 zł limit wydatków w roku 2022 poprzez przesunięcie z roku 2021. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXVII/329/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2021 r.
- 5) W przedsięwzięciu pn. „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica” (poz. 1.1.2.4):
 - Przesunięto wydatki w kwocie 460 280 zł z 2022 roku do 2021 roku, w związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXVIII/268/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 marca 2021 r.
 - Zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 115 000 zł oraz limit wydatków w 2021 roku. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXIX/272/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy

- z dnia 30 kwietnia 2021 r.
- Zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 60 000 zł oraz limit wydatków w 2021 roku. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXX/284/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 maja 2021 r.
 - Zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 163 000 zł, zmniejszono limit wydatków w 2021 roku o kwotę 138 029,20 zł oraz zwiększono limit wydatków w roku 2022 o kwotę 301 029,20 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXXVII/329/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2021 r.
- 6) W przedsięwzięciu pn. „Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy” (poz. 1.1.2.5):
- Przesunięto wydatki w kwocie 300 000 zł z 2022 roku do 2021 roku, w związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXVIII/268/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2021 r.
 - Zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 50 000 zł oraz limit wydatków w 2021 roku. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXIX/272/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 kwietnia 2021 r.
 - Zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 280 000 zł oraz limit wydatków w 2021 roku. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr XXX/284/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 maja 2021 r.
- 7) W przedsięwzięciu pn. „Modernizacja wraz z wyposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica” (poz. 1.1.2.6)
- Uchwałą Nr XXXIII/309/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 września 2021 r. zwiększono limit wydatków w roku 2021 o kwotę 700 000 zł i zmniejszono limit wydatków w roku 2022 o tę samą kwotę (przesunięcie wydatków między latami).
 - Uchwałą Nr XXXIV/314/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 21 października 2021 r. zmniejszono limit wydatków w roku 2021 o kwotę 292 000 zł i zwiększono limit wydatków w roku 2022 o tę samą kwotę (przesunięcie wydatków między latami).
- Powyższe zmiany miały na celu dostosowanie poziomu wydatków do postępu prac wykonawczych i aktualizowanego harmonogramu rzeczowo-finansowego.
- 8) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego - rozwój zasobów kultury” (poz. 1.1.2.7), ustalono okres realizacji, łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków na 2021 rok. Określono limit zobowiązań.
- Uchwałą Nr XXVIII/268/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 marca 2021 r. zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 395 000 zł.
 - Uchwałą Nr XXXI/291/21 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 czerwca 2021 r. zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 20 000 zł oraz limit wydatków w 2021 roku o tę samą kwotę.

Plan wydatków na realizację programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, po wprowadzonych zmianach wynosi łącznie 17 677 682,38 zł (łączne nakłady finansowe), limit wydatków bieżących stanowi kwotę 124 784,80 zł zaś limit wydatków majątkowych w roku 2021 stanowi kwotę 5 569 239,51 zł.

2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Pierwotny plan wydatków majątkowych wynosił 5 297 096,00 zł i wzrósł w trakcie roku sprawozdawczego do kwoty **8 170 084,73 zł**. Plan wydatków majątkowych został zrealizowany w **96,72 %**, a wydatki na zadania majątkowe wyniosły **7 902 053,56 zł**.

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

dział	treść	plan na 31.12.2021 r.	wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
600	Transport i łączność	1 903 186,41	1 796 973,27	94,42
750	Administracja publiczna	1 043 114,80	1 043 114,80	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	571 000,00	558 177,36	97,75
758	Różne rozliczenia	8 500,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	2 336 549,91	2 336 549,91	100,00
851	Ochrona zdrowia	1 055 868,61	1 055 868,61	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	111 872,00	97 282,99	86,96
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 139 255,00	1 013 348,62	88,95
926	Kultura fizyczna	738,00	738,00	100,00
Razem		8 170 084,73	7 902 053,56	96,72

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

2.3. Informacja z realizacji wydatków niewygasających

Uchwałą Nr XXVI/221/20 z dnia 30 grudnia 2020 r. Rada Miejska w Łobżenicy ustaliła wykaz wydatków budżetu Gminy Łobżenica 2020 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. Ustalono plan finansowy tych wydatków oraz określono ostateczny termin wykonania w 2021 roku każdego wydatku ujętego w tym wykazie.

Wykaz niezrealizowanych wydatków budżetu Gminy Łobżenica 2020 roku, które nie wygasły z upływem roku budżetowego oraz ich realizację w roku bieżącym przedstawiono w poniższej tabeli.

L.p.	Dział	Wyszczególnienie	Kwota wydatków niewygasających w 2020 r.	Ostateczny termin dokonania wydatku	Poniesione wydatki w I półroczu 2021 r.
1.	600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 169 286,68	X	2 169 286,68
		Przebudowa drogi gminnej nr 129056P Łobżenica-Kościerzyn Mały	2 082 676,68	30.06.2021 r.	2 082 676,68
		Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P	28 800,00	30.06.2021 r.	28 800,00
		Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy	57 810,00	30.06.2021 r.	57 810,00
2.	853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	15 000,00	X	14 835,81

		Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica	15 000,00	31.01.2021 r.	14 835,81
3.	921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	186 927,67	X	186 853,77
		Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica	186 927,67	30.06.2021 r.	186 853,77
RAZEM			2 371 214,35	X	2 370 976,26

Wszystkie zadania zostały wykonane zgodnie z harmonogramem, a wydatki na ich realizację poniesiono w terminie.

W zadaniu „Wsparcie dla osób niesamodzielnych i niepełnosprawnych z gminy Łobżenica” wydatkowano mniej o kwotę 164,19 zł; środki te zostały zwrócone.

W zadaniu „Przebudowa oraz rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo, gmina Łobżenica” wydatkowano o 73,90 zł mniej niż planowano; różnica ta wprowadzona została do budżetu po stronie dochodów bieżącego roku budżetowego.

2.4. Informacja z realizacji inwestycji na terenie gminy Łobżenica zaplanowanych w budżecie na 2021 rok

Do realizacji w bieżącym roku zaplanowane zostały następujące inwestycje.

- 1. Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1038P – ul. Złotowska w m. Łobżenica**
Zadanie inwestycyjne realizowane przez Powiat Pilski w zakresie budowy chodnika przy ulicy Złotowskiej. Na realizację przedmiotowej inwestycji przekazano dotację w wysokości 111 408,28 zł, stanowiącej 50 % wartości inwestycji. Zadanie zrealizowane i rozliczone.
- 2. Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Liszkowo**
Dla przedmiotowego zadania gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 113 500 zł w ramach Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych - programu finansowanego przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego. Zadanie zrealizowano w całości.
- 3. Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Trzeboń, Chlebno, Luchowo”**
Dla przedmiotowego zadania gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 111 375 zł w ramach Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych – programu finansowanego przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego. Zadanie zrealizowano w całości.
- 4. Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)**
W wyniku przeprowadzonego postępowania w formie zapytania ofertowego w dniu 10.12.2021 r. podpisano umowę z firmą DM-PROJ Mariusz Majewski na kwotę 152 274,00 zł na

opracowanie kompleksowej dokumentacji związanej z przedmiotowym zadaniem. Termin wykonania dokumentacji - 29.10.2022 r.

5. Budowa parkingu przy ulicy Adama Mickiewicza w Łobżenicy

Zadanie wykonano terminowo.

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

Zadanie zostało zrealizowane terminowo i odebrane bez uwag.

7. Budowa zjazdu z DW 242 ul. Sportowa na działkę nr 622/1 w obrębie m. Łobżenica

W wyniku braku jednomyślnej zgody właścicieli nieruchomości na wejście na grunt oraz powstałych roszczeń w stosunku do Gminy, na chwilę obecną realizacja inwestycji została wstrzymana.

8. Przebudowa drogi gminnej nr 129040P w zakresie budowy chodnika wraz z oświetleniem drogowym

Opracowywana jest dokumentacja projektowa dla zadania na podstawie zawartej umowy na kwotę 41 000,00 zł z pierwotnym terminem wykonania do 30.11.2021 r. W wyniku opóźnień niezależnych od Wykonawcy, podpisano aneks na wydłużenie terminu wykonania do 29.04.2022 r. (wydatek niewygasający).

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

Dla przedmiotowego zadania gmina złożyła wniosek o dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Zadanie uzyskało dofinansowanie wraz z inwestycją pn. „Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy” w łącznej kwocie 1 000 000,00 zł. Gmina przygotowana jest dokumentacyjnie. Planowane jest przeprowadzenie postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na wybór wykonawcy.

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

Dla przedmiotowego zadania gmina złożyła wniosek o dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Zadanie uzyskało dofinansowanie wraz z inwestycją pn. „Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dębno” o łącznej kwocie dofinansowania wynoszącej 1 000 000,00 zł.

Starano się również o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W ramach dofinansowania Gmina otrzymała kwotę 70% wartości całościowej inwestycji, nie więcej jednak niż 700 000,00 zł. Z uwagi na wartości poprzetargowe kwota ta ulegnie obniżeniu.

Podpisano umowę z wykonawcą. Zadanie jest w trakcie realizacji.

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

Gmina Łobżenica zleciła wykonanie dokumentacji projektowej. Dokumentacja została dostarczona i odebrana. Termin udzielenia zamówienia na wyłonienie wykonawcy planuje się na II kwartał 2022 r.

12. Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P

Dla przedmiotowego zadania gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 485 000,00 zł w ramach Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych – programu finansowanego przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego. Zadanie zakończone terminowo. Obecnie trwa procedura odbiorowa przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego.

13. Przebudowa przepustu na drodze gminnej nr 129018P w miejscowości Dźwierzno Wielkie

W imieniu inwestora Gminy Łobżenica zlecono pozyskanie decyzji pozwolenia na budowę. Po jej uzyskaniu możliwa będzie dalsza realizacji inwestycji. Inwestycja przygotowana dokumentacyjnie.

14. Przebudowa studni kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ciągu drogi w miejscowości Łobżenica

Gmina Łobżenica zleciła wykonanie dokumentacji projektowej. Wartość podpisanej umowy wyniosła 6 500,00 zł. Dokumentacja została wykonana i odebrana w terminie.

15. Przebudowa studni melioracyjnych w obrębie skrzyżowania drogi nr 129056P Łobżenica-Kościerzyn Mały

Na podstawie zawartej umowy z dnia 08.04.2021 r. Gmina Łobżenica zleciła wykonanie zadania Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobżenicy Sp. z o.o. Wartość zadania wyniosła 23 160,00 zł. Roboty odebrano w dniu 06.05.2021 r.

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

Inwestycja przygotowana dokumentacyjnie w roku 2021 (pierwotna nazwa zadania – Rewitalizacja placu Wolności w Łobżenicy”). Wartość wykonania dokumentacji wyniosła 57 810,00 zł. Złożono wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i Programu Polski Ład. Otrzymano dofinansowanie - wstępna promesa BGK S.A. opiewa na wartość 3 666 000,00 zł. Warunkiem otrzymania dofinansowania jest przystąpienie do realizacji rzeczowej inwestycji do końca drugiego kwartału 2022 roku. Inwestycja planowana do realizacji w okresie 12 miesięcy.

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

Gmina Łobżenica zleciła wykonanie dokumentacji projektowej. Wartość podpisanej umowy wynosi 3 000,00 zł z pierwotnym terminem wykonania do 30.07.2021 r., który został wydłużony. Dokumentacja została dostarczona i odebrana. Udzielenie zamówienia planuje się na II kwartał 2022 r..

18. Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica

Przedmiotowe zadanie stanowi jeden z elementów projektu pn. „Termomodernizacja budynków: Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy i Szkoły Podstawowej w Dźwierznie Małym”

Zadanie jest w trakcie realizacji, z terminem wykonania do 19.08.2022 r. W ramach dotychczasowej realizacji przedsięwzięcia wykonano prace związane z termomodernizacją budynku- docieplenie przegród pionowych, poziomych, wykonano elewację, zmodernizowano źródła światła, zamontowano panele fotowoltaiczne, wykonano prace dodatkowe. Łącznie w roku 2021 wydatkowano 1 043 114,80 zł, w tym w ramach wydatków przyznana kwota dofinansowania wynosi 510 151,32 zł, wkład własny do projektu UE wynosi 405 698,70 zł, a środki własne poza projektem wyniosły 127 264,78 zł.

Łącznie, w ramach przyznanej kwoty dla wszystkich obiektów w ramach projektu otrzymano w roku 2021 refundację w wysokości 452 350,93 zł.

19. Rozbudowa budynku ochotniczej straży pożarnej o pomieszczenia garażowe na działce nr 395/1 położonej w miejscowości Łobżenica (obręb 0001, jednostka ewidencyjna 301904_4)

W ramach inwestycji wybudowano garaż na potrzeby nowo zakupionego samochodu pożarniczego dla OSP w Łobżenicy. Garaż powstał przy budynku Remizy OSP. Zadanie wykonano i rozliczono. Uzyskano decyzję na użytkowanie obiektu z Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pile. Łącznie na przedmiotową inwestycję wydatkowano środki w kwocie 120 574,16 zł, pochodzące wyłączenie z budżetu gminy Łobżenica.

20. Zabezpieczenie środków na zakup nowego samochodu gaśniczego (OSP Łobżenica)

Na realizację przedmiotowego zadania inwestycyjnego środki w wysokości 400 000 zł, na mocy porozumienia z OSP, przekazano na rzecz zakupu nowego samochodu gaśniczego. Na dofinansowanie tej samej inwestycji pozyskano i przekazano również środki w wysokości 30 000 zł z Powiatu Pilskiego. Zadania zostało zrealizowane przez Ochotniczą Straż Pożarną w Łobżenicy.

21. Zakup używanego samochodu pożarniczego

Zadanie zrealizowano, zakupiono używany samochód pożarniczy na potrzeby OSP w Izdebkach. Łączne wydatkowanie środków z budżetu gminy wyniosło 7 603,20 zł

22. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym

Przedmiotowe zadanie stanowi jeden z elementów przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynków: Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy i Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym”. Przedsięwzięcie jest w trakcie realizacji, z terminem zakończenia do dnia 19.08.2022 r.

W ramach dotychczasowej realizacji przedsięwzięcia wykonano pierwsze prace związane z termomodernizacją budynku - wymianę okien, zmodernizowano źródła światła, wykonano prace dodatkowe. Łącznie w roku 2021 wydatkowano 539 231,88 zł, w tym w ramach wydatkowanej kwoty przyznane dofinansowanie wynosi 491 033,06 zł, wkład własny do projektu UE wynosi 48 198,82 zł.

23. Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy

Przedmiotowe zadanie stanowi jeden z elementów projektu pn. „Termomodernizacja budynków: Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy i Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym”. Zadanie jest w trakcie realizacji, ostateczny termin zakończenia robót ustalono do dnia 19.08.2022 r.

W ramach dotychczasowej realizacji przedsięwzięcia wykonano prace związane z termomodernizacją budynku - docieplenie przegród pionowych i poziomych, wykonanie elewacji, zmodernizowano źródła światła, montaż wentylacji, wykonano prace dodatkowe. Łącznie w roku 2021 wydatkowano 1 712 528,03 zł, w tym w ramach wydatkowanej kwoty przyznanej dofinansowanie wynosi 1 158 485,14 zł, wkład własny do projektu UE wynosi 554 042,89 zł.

24. Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy

Przedmiotowe zadanie stanowi jeden z elementów projektu pn. „Termomodernizacja budynków: Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy i Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym”. Zadanie jest w trakcie realizacji, z terminem zakończenia robót do dnia 19.08.2022 r.

W ramach dotychczasowej realizacji przedsięwzięcia wykonano prace związane z termomodernizacją budynku - docieplenie przegród pionowych i poziomych, wykonanie elewacji, zmodernizowano źródła światła, montaż wentylacji, wykonano prace dodatkowe. Łącznie w roku 2021 wydatkowano 1 055 868,61 zł, w tym w ramach wydatkowanej kwoty przyznanej dofinansowanie wynosi 335 982,78 zł, wkład własny do projektu UE wynosi 618 405,56 zł, a środki własne na zakres prac dodatkowych wynoszą 101 480,27 zł.

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

W ramach realizowanego przedsięwzięcia konieczne było dokonanie zmiany w pozwoleniu na budowę. Niezbędne było przygotowanie nowej karty informacyjnej w ramach procedury uzyskania decyzji środowiskowej. Zlecono wykonanie opracowania. Uzyskano decyzję środowiskową, zmianę pozwolenia na budowę i pozwolenie na użytkowanie. Złożono wniosek końcowy rozliczający umowę o dofinansowanie. Na konieczne opracowania wydatkowano kwotę 10 000 zł.

26. Dotacja do przydomowych oczyszczalni ścieków

W ramach przeprowadzonego naboru złożono 16 wniosków o dofinansowanie, z czego 2 wnioski zostały wycofane. W ramach posiadanych środków podpisano łącznie 8 umów. Ostatecznie udzielono dofinansowanie dla 7 przydomowych oczyszczalni ścieków w łącznej kwocie 22 164 zł.

27. Dotacja do wymiany kotłów nieskosprawnych na nieskoemisyjne źródła ciepła

W ramach prowadzonego naboru złożono 29 wniosków, które zostały rozpatrzone pozytywnie. 6 wnioskodawców wycofało wnioski. W ramach naboru można było pozyskać dofinansowanie w wysokości 50 % poniesionych kosztów inwestycji, ale nie więcej niż 4 000,00 zł. Podpisano 17 umów, jednakże wpłynęły 4 rezygnacje z realizacji postanowień umowy. Ostatecznie udzielono dofinansowania do zakupu 13 szt nowych pieców na łączną kwotę 45 246,99 zł.

28. Dotacja dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych (przeznaczonych na budowę lub modernizację infrastruktury drogowej)

Dotacja została przyznana zgodnie z wnioskiem złożonym do budżetu. Podpisano umowę o przyznaniu dotacji. Rozliczono przekazaną dotację.

29. Rozbudowa oświetlenia ulicznego ciągu pieszego w miejscowości Dźwierszno Wielkie oraz Rozbudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Liszkowo przy drodze 129063P

Gmina Łobżenica zleciła wykonanie firmie PPHU ELETECH wykonanie dokumentacji projektowej. Wartość podpisanej umowy stanowi 7 872,00 zł. Dokumentacja została wykonana i odebrana w terminie.

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

Realizacja inwestycji prowadzona przy dofinansowaniu unijnym. Nabór wniosków o dofinansowanie prowadzony był w 2018 r. przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego. Projekt Gminy Łobżenica zakładał adaptację jednego z pomieszczeń zlokalizowanych w Szkole Podstawowej w Łobżenicy na małe kino społecznościowe. Zakres prac wymagał 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. Zadanie zostało wykonane. Trwają procedury dotyczące uzyskania zgody na użytkowanie.

31. Przebudowa dachu budynku świetlicy wiejskiej w m. Kruszki

Dla przedmiotowego zadania, z uwagi na współwłasność z osobami prywatnymi budynku, w którym zlokalizowana jest świetlica wiejska, zlecono przygotowanie ekspertyzy technicznej. Wystąpiono do Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków o opinię w zakresie sposobu przeprowadzenia robót dekarских na budynku. Otrzymano opinię co do możliwości wymiany dachówek, w części budynku, z wykorzystaniem zdemontowanych do uzupełnienia na pozostałej części obiektu. Stan krokwi koszarowych na froncie budynku jest zagrażający bezpieczeństwu, stąd prace dekarские należy wykonać w trybie pilnym. Koszt przebudowy dachu na części obiektu, gdzie zlokalizowana jest świetlica, wynosi 167 816,03 złotych brutto. Jest to wstępna wartość, opracowana na podstawie przewidywanego zakresu prac. Gmina nie posiada dokumentacji projektowej. Wartość wydatkowanych środków na stosowną ekspertyzę wynosi 3 700 zł.

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

Na realizację zadania otrzymano dofinansowanie w kwocie 942 140,02 zł w ramach ogłoszonego naboru na edukację ekologiczną w ramach WRPO 2014-2020 (umowa z Samorządem Województwa Wielkopolskiego nr RPWP.04.05.04-30-0006/19-00 z dnia 18.08.2020 r.) Kwota dofinansowania wynosi zgodnie z podpisaną umową 942 140,02 zł i stanowi nie więcej niż 85% wartości inwestycji, która obejmuje prace budowlane, adaptacyjne, zakup wyposażenia oraz przeprowadzenie działań edukacyjnych. W terminie do końca października przeprowadzono prace budowlane. Zakres zrealizowano w pełni. Wartość zaangażowanych środków wyniosła 611 619,31 zł.

33. Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy – etap III

W 2021 roku w związku z zamiarem realizacji przedmiotowego zadania poniesiono koszt w wysokości 738 zł na wykonanie aktualizacji kosztorysu inwestorskiego. Na przedmiotowe zadania wystąpiono z wnioskiem o dofinansowanie – ostatecznie wniosek znalazł się na liście rezerwowej. Nie przystąpiono do rzeczowej realizacji zadania.

Część wydatków majątkowych sfinansowana została środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (załącznik nr 12 do uchwały budżetowej Plan przychodów oraz wydatki nimi finansowane), zgodnie z załącznikiem nr 12 do niniejszego sprawozdania.

3. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W uchwale budżetowej na rok 2021 nie planowano przychodów. Zaplanowano nadwyżkę budżetu w kwocie 1 369 335,75 zł, która przeznaczona była na rozchody, tj. spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. W trakcie roku, w związku ze zmianami planu dochodów i planu wydatków budżetu, zmienił się plan przychodów i rozchodów budżetu. Plan oraz jego wykonanie w roku sprawozdawczym przedstawiony został w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

wyszczególnienie	plan na 01.01.2021 r.	plan na 31.12.2021 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
Przychody ogółem	-	4 791 196,72	5 268 277,00	109,96
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		2 600 000,00	2 600 000,00	-
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 u.f.p.		2 147 196,72	2 147 196,72	
wolne środki (art.217 ust.2 pkt 6 u.f.p.)	-	44 000,00	521 080,28	
Rozchody ogółem	1 369 335,75	13 175 335,75	3 809 335,75	28,91
Spłaty kredytów i pożyczek	1 369 335,75	2 209 335,75	1 209 335,75	54,74
Inne cele	-	10 966 000,00	2 600 000,00	23,71

Plan przychodów po zmianach wynosi 4 791 196,72 zł, a jego wykonanie stanowi kwotę 5 268 277,00 zł (109,96 % planu). Zrealizowane przychody w 2021 r. dotyczą:

- podpisanej w dniu 25.11.2021 r. z Domem Maklerskim Banku BPS umowy organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji w kwocie 2 600 000,00 zł;
- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 u.f.p. w kwocie 2 147 196,72 zł;
- z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p. w kwocie 521 080,28 zł.

Rozchody budżetu planowane były pierwotnie na poziomie 1 369 335,75 zł i zostały w trakcie roku zwiększone o 840 000,00 zł, tj. do kwoty 2 209 335,75 zł. Dotyczą spłat rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów.

Rozchody budżetu zrealizowano w kwocie 1 209 335,75 zł, tj. 54,74 % planu, natomiast w 100 % - zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi oraz harmonogramami spłaty. Gmina planowała dodatkowo przed terminem spłacić część długu w kwocie 1 000 000,00 zł. Wcześniejsza spłata uzależniona była od wpływu dofinansowania do zadań inwestycyjnych. Środki te nie wpłynęły na rachunek budżetu w 2021 r., w związku z czym nie nastąpiła wcześniejsza spłata kredytu.

Planowane rozchody na „Inne cele” w kwocie 10 966 000,00 zł dotyczyły rachunku lokat, na które jednostka planowała zdeponować środki pochodzące m.in. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 1 000 000 zł, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 700 000 zł, Subwencji ogólnej uzupełniającej – 900 000 zł oraz z Rządowego Funduszu „Polski Ład” w kwocie 8 366 000 zł. Zrealizowane rozchody wynoszą 2 600 000 zł.

4. 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 **12 558 048,00 zł**. Po wprowadzonych zmianach (zwiększeniach), na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami planowane dochody wynosiły **16 425 248,97 zł**.

Wydatki na powyższe zadania zrealizowane zostały w kwocie **16 302 347,76 zł**, co stanowi **99,25 %** planu.

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,
- przeprowadzenie narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań,
- aktualizację stałego rejestru wyborców,

- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych,
- koordynację szczepień przeciw COVID-19,
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,
- świadczenia wychowawcze w ramach Programu „Rodzina 500 Plus”,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia emerytalnego społecznego,
- kartę dużej rodziny,
- wspieranie rodziny,
- wypłaty zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne,
- zakup specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Realizację wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami z podziałem na dział, rozdział, paragraf (zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały budżetowej) przedstawiono w załączniku nr 4 do niniejszego sprawozdania.

5. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

5.1. Należności wymagalne budżetu

Na dzień 31 grudnia 2021 r. należności wobec gminy Łobżenica wynosiły 1 524 484,85 zł, z czego wymagalne kształtowały się na poziomie **1 297 705,17 zł**. Należności wymagalne stanowią tę część należności ogółem, dla których termin świadczenia minął i w związku z tym istnieje znaczne ryzyko, iż część wpływów z tego tytułu nie zostanie zrealizowana, co może wpłynąć na sytuację finansową gminy.

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

Należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r. w kwocie **1 297 705,17 zł** dotyczą:

- 1) Należności wymagalne w kwocie **925 701,57 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 **372 003,60 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 11. Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na dzień 31.12.2021 r.

l.p.	wyszczególnienie	kwota na 31.12.2021 r.
1	Podatek rolny	91 334,86
	od osób prawnych	-
	od osób fizycznych	91 334,86
2	Podatek od nieruchomości	144 056,36
	od osób prawnych	5 633,23
	od osób fizycznych	138 423,13
3	Podatek leśny	528,98
	od osób prawnych	-
	od osób fizycznych	528,98
4	Podatek od środków transportowych	77 396,12
	od osób prawnych	4 564,99
	od osób fizycznych	72 831,13
5	Wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości (055)	15 027,36
6	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (050)	1 334,53
7	Wpływy z podatku od spadków i darowizn (036)	940,00
8	Oplata od posiadania psów (037)	2 213,85
9	Wpływy z opłaty targowej (043)	-
10	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST (opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) (049)	0,12
11	Wpływy podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej (035)	22 245,70
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)	8 735,96
13	Wpływy z różnych dochodów (097)	138,70
14	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (85502-2360)	925 701,57
15	Pozostałe *	8 051,06
	Razem	1 297 705,17

Pozostałe należności w kwocie 8 051,06 zł dotyczą zaległości z tytułu sprzedaży drewna z lasu komunalnego – 664,82 zł, z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – 1 767,23 zł, opłaty za korzystanie ze środowiska – 1 491,00 zł, z odpłatnego nabycia prawa własności – 3 454,30 zł, wpływy z tytułu opłat sądowych i prokuratorskich – 440,00 zł oraz za media – 233,71 zł.

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

5.2. Zobowiązania budżetu

Na dzień 31.12.2021 r. gmina posiadała zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

Stan zobowiązań wobec banków na 31.12.2021 r. wynosi **23 900 488,59 zł** i dotyczy kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych zaciągniętych na podstawie poniższych umów:

- 1) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w gminie Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, modernizację oczyszczalni ścieków komunalnych, stacji uzdatniania wody w miejscowościach: Kościerzyn, Trzeboń, Łobżenica, Dźwierszno Wielkie, Dębno, Fanianowo i Liszkowo; kwota zaciągniętego kredytu – 3 794 569 zł) – kwota do spłaty **1 430 569 zł**;
- 2) Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa ulic w Łobżenicy po kanalizacji – ulice: Mennicza, Złota, Srebrna, Browarna, Targowa, 600-lecia, Wojska Polskiego, Batorego, Łąkowa, Sienkiewicza, Głowackiego, Szczuki; kwota udzielonego kredytu – 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **785 000 zł**;
- 3) Umowa kredytu Nr S/119/06/2013/1056/F/CEB/EIB4/174/EKO, zawarta w dniu 06.08.2013 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa dróg osiedlowych na Osiedlu Leśnym, ul. Polna i Osiedlu przy ulicy Złotowskiej w Łobżenicy; kwota udzielonego kredytu – 2 000 000 zł) – kwota do spłaty **946 139 zł**;
- 4) Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości: Łobżenica, Rataje, Kościerzyn Mały, Szczerbín – etap IV; kwota udzielonego kredytu 1 500 000 zł) – kwota do spłaty **785 000 zł**;
- 5) 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 **575 780,59 zł**;
- 6) 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 – **1 588 000 zł**;
- 7) 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 – **3 630 000 zł**;
- 8) 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**;
- 9) 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**;

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

Pozostałe zobowiązania gminy Łobżenica na koniec analizowanego okresu stanowią kwotę **1 712 739,05 zł** i mają one charakter **niewymagalny**.

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

Gmina Łobżenica w 2021 r. nie posiadała zawartych umów na projekty i zadania realizowane w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.

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

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

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

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

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynikają z Uchwały Rady Miejskiej w Łobżenicy dotyczącej ustalenia stawek podatku od nieruchomości na 2021 rok.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez zwolnień ustawowych), umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą łącznie **1 485 317,12 zł** i stanowią 2,82 % zrealizowanych dochodów w 2021 roku. Największa utrata dochodów gminy nastąpiła w związku z udzielonymi ulgami i zwolnieniami – **835 402,84 zł**.

Obniżenie górnych stawek podatkowych spowodowało zmniejszenie dochodów budżetu o **614 571,79 zł**, natomiast umorzenie zaległości podatkowych uszczupliło budżet o kwotę **7 583,00 zł**. Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności spowodowało

zmniejszenie potencjalnych dochodów gminy o kwotę **27 759,49 zł** i dotyczyło podatku rolnego i podatku od nieruchomości).

6. WPLYWY Z OPLAT ZA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

W budżecie gminy Łobżenica na 2021 r. wpływy z tytułu **opłat za sprzedaż napojów alkoholowych** zaplanowano w wysokości 190 625,09 zł. Na dzień 31.12.2021 r. plan dochodów został zrealizowany w **100,00 %**, tj. uzyskano wpływy na poziomie **190 625,98 zł**. Wpływy z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych, w porównaniu do roku ubiegłego, utrzymują się na zbliżonym poziomie (wg stanu na dzień 31.12.2020 r. wpływy wyniosły 186 207,63 zł).

Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programie Przeciwdziałania Narkomanii zostały zaplanowane na łączną kwotę 190 625,09 zł, w tym na zwalczanie narkomanii – 4 650,00 zł i na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 185 975,09 zł. Wydatki te zostały wykonane w kwocie niższej od uzyskanych wpływów, tj. 145 829,64 zł (76,50 % planu). Niewykorzystane środki w kwocie 44 796,34 zł (190 625,98 zł – 145 829,64 zł) przeznaczone zostaną na zwiększenie wydatków w 2022 r., z przeznaczeniem na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

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 31.12.2021 r.			wykonanie na 31.12.2021 r.		
		razem	MGOPS	UMGŁ	razem	MGOPS	UMGŁ
zwalczanie narkomanii	85153	4 650,00		4 650,00	3 450,00		3 450,00
przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	185 975,09	149 801,72	36 173,37	142 379,64	108 923,71	33 455,93
OGÓLEM		190 625,09	149 801,72	40 823,37	145 829,64	108 923,71	36 905,93

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

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

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

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią dochody budżetu gminy i ujmowane są w dziale 900, rozdziale 90019. Uzyskane dochody przeznacza się na wydatki określone w art. 409 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2021 r., poz.1973 z późn. zm.).

W budżecie gminy Łobżenica na 2021 r. zaplanowano dochody z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska na poziomie 10 000,00 zł. Osiągnięte wpływy w kwocie 5 585,23 zł (55,85 % planu) **w całości przeznaczone zostały** na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska.

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

8. WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

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

W związku z powyższym sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2021 rok nie zawiera informacji wynikającej z art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Burmistrz
(-) Piotr Łosoś

Załącznik nr 1 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2021 rok

Realizacja planu dochodów za 2021 rok

Treść	Plan na 01.01.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
010 Rolnictwo i łowiectwo	3 584 919,32	2 897 999,30	2 897 383,47	99,98 %
01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	3 579 919,32	1 494 470,91	1 494 754,24	100,02 %
6297 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 579 919,32	1 494 470,91	1 494 754,24	100,02 %
01095 Pozostała działalność	5 000,00	1 403 528,39	1 402 629,23	99,94 %
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	5 000,00	4 100,84	82,02 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0	1 324 804,39	1 324 804,39	100,00 %
2710 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0	73 724,00	73 724,00	100,00 %
020 Leśnictwo	5 000,00	11 900,00	11 973,61	100,62 %
02095 Pozostała działalność	5 000,00	11 900,00	11 973,61	100,62 %
0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 000,00	11 900,00	11 973,61	100,62 %
600 Transport i łączność	0	1 434 875,00	1 434 875,00	100,00 %
60013 Drogi publiczne wojewódzkie	0	15 000,00	15 000,00	100,00 %

2330 Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0	15 000,00	15 000,00	100,00 %
60014 Drogi publiczne powiatowe	0	10 000,00	10 000,00	100,00 %
2320 Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0	10 000,00	10 000,00	100,00 %
60016 Drogi publiczne gminne	0	1 409 875,00	1 409 875,00	100,00 %
6100 Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0	700 000,00	700 000,00	100,00 %
6300 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0	709 875,00	709 875,00	100,00 %
700 Gospodarka mieszkaniowa	1 700 000,00	1 588 111,30	737 439,02	46,43 %
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 700 000,00	1 583 111,30	734 589,12	46,40 %
0550 Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	75 000,00	75 000,00	56 889,70	75,85 %
0630 Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0	1 008,00	607,27	60,25 %
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	218,69	21,87 %
0740 Wpływy z dywidend	2 500,00	2 500,00	0	0,00 %
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	157 000,00	157 000,00	153 429,90	97,73 %
0760 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	39 000,00	59 000,00	52 853,10	89,58 %
0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 420 500,00	1 282 603,30	467 670,44	36,46 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00	2 920,02	58,40 %
70095 Pozostała działalność	0	5 000,00	2 849,90	57,00 %

0970 Wpływy z różnych dochodów	0	5 000,00	2 849,90	57,00 %
750 Administracja publiczna	106 982,00	153 258,00	147 050,60	95,95 %
75011 Urzędy wojewódzkie	105 982,00	100 184,00	100 175,55	99,99 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	105 972,00	100 174,00	100 174,00	100,00 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10	10	1,55	15,50 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0	23 000,00	17 437,98	75,82 %
2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	23 000,00	17 437,98	75,82 %
75056 Spis powszechny i inne	0	24 403,00	24 403,00	100,00 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0	24 403,00	24 403,00	100,00 %
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	5 000,00	4 325,20	86,50 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	5 000,00	4 325,20	86,50 %
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0	671	708,87	105,64 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0	0	2,58	--,- %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0	606	605,29	99,88 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0	65	101	155,38 %
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 901,00	1 901,00	1 901,00	100,00 %
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 901,00	1 901,00	1 901,00	100,00 %

2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 901,00	1 901,00	1 901,00	100,00 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00	31 000,00	30 969,79	99,90 %
75412 Ochotnicze straże pożarne	1 000,00	31 000,00	30 969,79	99,90 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 000,00	969,79	96,98 %
6300 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0	30 000,00	30 000,00	100,00 %
755 Wymiar sprawiedliwości	792	792	792	100,00 %
75515 Nieodpłatna pomoc prawna	792	792	792	100,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	792	792	792	100,00 %
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 221 316,00	9 476 051,09	9 867 901,01	104,14 %
75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 300,00	11 300,00	8 471,16	74,97 %
0350 Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00	9 600,00	6 629,32	69,06 %
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300	1 700,00	1 841,84	108,34 %
75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 177 807,00	1 221 007,00	1 208 419,49	98,97 %
0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	964 749,00	1 004 749,00	1 003 667,46	99,89 %
0320 Wpływy z podatku rolnego	80 027,00	80 027,00	76 421,00	95,49 %
0330 Wpływy z podatku leśnego	104 031,00	104 231,00	104 139,60	99,91 %

0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	16 000,00	16 000,00	12 995,83	81,22 %
0460 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 000,00	2 000,00	0	0,00 %
0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500	500	711	142,20 %
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	69,6	6,96 %
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 500,00	4 500,00	4 367,00	97,04 %
2680 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	8 000,00	8 000,00	6 048,00	75,60 %
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	3 309 156,00	3 441 066,00	3 475 510,06	101,00 %
0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	1 278 224,00	1 288 224,00	1 309 004,95	101,61 %
0320 Wpływy z podatku rolnego	1 473 450,00	1 513 450,00	1 506 571,42	99,55 %
0330 Wpływy z podatku leśnego	11 482,00	11 482,00	11 185,03	97,41 %
0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	130 000,00	130 000,00	139 433,92	107,26 %
0360 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	12 000,00	20 000,00	21 688,31	108,44 %
0370 Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00	16 000,00	14 150,40	88,44 %
0430 Wpływy z opłaty targowej	150 000,00	0	0	--,- %
0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00	246 000,00	260 932,33	106,07 %
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 000,00	11 500,00	11 708,56	101,81 %
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00	20 000,00	16 425,14	82,13 %

2680 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0	184 410,00	184 410,00	100,00 %
75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	227 400,00	289 190,00	286 963,39	99,23 %
0410 Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	42 000,00	41 046,00	97,73 %
0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	162 000,00	173 790,00	173 790,89	100,00 %
0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	35 000,00	73 000,00	72 066,93	98,72 %
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100	100	23,2	23,20 %
0690 Wpływy z różnych opłat	200	200	0	0,00 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	100	100	36,37	36,37 %
75619 Wpływy z różnych rozliczeń	0	16 835,09	16 835,09	100,00 %
0270 Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0	16 835,09	16 835,09	100,00 %
75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 496 653,00	4 496 653,00	4 871 701,82	108,34 %
0010 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 466 553,00	4 466 553,00	4 834 742,00	108,24 %
0020 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	30 000,00	30 000,00	36 959,82	123,20 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	100	100	0	0,00 %
758 Różne rozliczenia	18 697 868,00	29 014 165,19	20 638 344,45	71,13 %
75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 647 038,00	9 642 483,00	9 642 483,00	100,00 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 647 038,00	9 642 483,00	9 642 483,00	100,00 %
75802 Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0	1 716 451,00	1 716 451,00	100,00 %

2750 Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0	816 451,00	816 451,00	100,00 %
6280 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	900 000,00	900 000,00	100,00 %
75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8 727 427,00	8 727 427,00	8 727 427,00	100,00 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 727 427,00	8 727 427,00	8 727 427,00	100,00 %
75814 Różne rozliczenia finansowe	50 000,00	288 401,19	278 580,45	96,59 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	15 000,00	8 000,00	3 725,37	46,57 %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 000,00	44 117,00	44 116,70	100,00 %
0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 000,00	112 997,80	114 468,61	101,30 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	8 466,00	1 449,38	17,12 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0	109 334,15	109 334,15	100,00 %
6330 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0	5 412,34	5 412,34	100,00 %
6680 Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0	73,9	73,9	100,00 %
75816 Wpływy do rozliczenia	0	8 366 000,00	0	0,00 %
6090 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0	8 366 000,00	0	0,00 %
75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	273 403,00	273 403,00	273 403,00	100,00 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	273 403,00	273 403,00	273 403,00	100,00 %
801 Oświata i wychowanie	413 781,80	1 274 777,23	1 185 685,61	93,01 %

80101 Szkoły podstawowe	37 669,00	396 485,60	395 689,56	99,80%
0610 Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	205	303	312	102,97 %
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	12 464,00	12 664,00	12 046,83	95,13 %
0830 Wpływy z usług	25 000,00	13 000,00	12 802,22	98,48 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0	0	28,91	--,- %
0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0	16 861,52	16 861,52	100,00 %
0960 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0	8 132,08	8 132,08	100,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0	2 221,00	2 202,00	99,14%
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0	65 504,00	65 504,00	100,00 %
2180 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0	277 800,00	277 800,00	100,00 %
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0	119 151,00	119 151,00	100,00 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0	119 151,00	119 151,00	100,00 %
80104 Przedszkola	18 000,00	241 643,00	243 473,38	100,76 %
0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	18 000,00	21 000,00	20 819,40	99,14 %
0830 Wpływy z usług	0	25 000,00	26 684,12	106,74 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0	0	13,86	--,- %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0	0	313	--,- %

2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0	195 643,00	195 643,00	100,00 %
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	233 325,00	225 535,00	206 290,30	91,47 %
0670 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	101 905,00	120 395,00	116 753,80	96,98 %
0830 Wpływy z usług	131 420,00	105 140,00	89 536,50	85,16 %
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0	111 498,83	111 400,82	99,91 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0	111 498,83	111 400,82	99,91 %
80195 Pozostała działalność	124 787,80	180 463,80	109 680,55	60,78%
0970 Wpływy z różnych dochodów	0	13 809,00	13 809,00	100,00%
2001 Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	124 787,80	124 787,80	54 004,55	43,28 %
2040 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0	41 867,00	41 867,00	100,00 %
851 Ochrona zdrowia	0	42 320,00	40 966,16	96,80 %
85195 Pozostała działalność	0	42 320,00	40 966,16	96,80 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0	6 500,00	5 146,16	79,17 %
2180 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0	35 820,00	35 820,00	100,00 %
852 Pomoc społeczna	600 188,00	845 633,56	812 614,52	96,10 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	26 880,00	23 000,00	19 535,75	84,94 %

2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	26 880,00	23 000,00	19 535,75	84,94 %
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	125 847,00	85 000,00	82 330,81	96,86 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	125 847,00	85 000,00	82 330,81	96,86 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	0	1 600,00	1 415,48	88,47 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0	1 600,00	1 415,48	88,47 %
85216 Zasiłki stałe	302 220,00	282 220,00	281 509,89	99,75 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	302 220,00	282 220,00	281 509,89	99,75 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	75 451,00	103 615,63	103 899,09	100,27 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0	0	11,46	--,- %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0	0	272	--,- %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0	7 866,25	7 866,25	100,00 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 451,00	95 749,38	95 749,38	100,00 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	69 790,00	221 797,00	203 927,61	91,94 %
0830 Wpływy z usług	40 700,00	40 700,00	33 891,30	83,27 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	28 890,00	90 000,00	80 299,67	89,22 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200	600	558,89	93,15 %
2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	90 497,00	89 177,75	98,54 %

85230 Pomoc w zakresie dożywiania	0	70 000,00	61 620,86	88,03 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0	70 000,00	61 620,86	88,03 %
85295 Pozostała działalność	0	58 400,93	58 375,03	99,96 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0	21 400,00	21 374,10	99,88 %
2180 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0	37 000,93	37 000,93	100,00 %
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	78 320,00	80 320,00	80 320,00	100,00 %
85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	78 320,00	80 320,00	80 320,00	100,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00 %
2320 Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	72 320,00	72 320,00	72 320,00	100,00 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	0	129 485,00	98 057,40	75,73 %
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0	129 485,00	98 057,40	75,73 %
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0	127 850,00	96 422,40	75,42 %
2040 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0	1 635,00	1 635,00	100,00 %
855 Rodzina	12 493 295,00	14 837 011,50	14 708 682,63	99,14 %
85501 Świadczenie wychowawcze	8 864 795,00	10 144 285,64	10 139 782,02	99,96 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %

2060 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	8 858 795,00	10 138 285,64	10 138 282,02	100,00 %
2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	5 000,00	1 500,00	30,00 %
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 605 000,00	4 616 000,00	4 495 783,49	97,40 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	480,04	48,00 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 539 000,00	4 550 000,00	4 440 686,51	97,60 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50 000,00	50 000,00	50 390,82	100,78 %
2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	15 000,00	15 000,00	4 226,12	28,17 %
85503 Karta Dużej Rodziny	10	510	395,18	77,49 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0	500	392,68	78,54 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10	10	2,5	25,00 %
85504 Wspieranie rodziny	0	2 715,86	2 715,86	100,00 %
2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0	715,86	715,86	100,00 %
2690 Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0	2 000,00	2 000,00	100,00 %
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	23 490,00	73 500,00	70 006,08	95,25 %

2010 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	23 490,00	73 500,00	70 006,08	95,25 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	310 100,00	42 100,00	37 589,23	89,29 %
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0	20 000,00	20 000,00	100,00 %
2710 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0	20 000,00	20 000,00	100,00 %
90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	10 000,00	5 585,23	55,85 %
0690 Wpływy z różnych opłat	10 000,00	10 000,00	5 585,23	55,85 %
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	300 000,00	0	0	--,- %
2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	300 000,00	0	0	--,- %
90095 Pozostała działalność	100	12 100,00	12 004,00	99,21 %
0690 Wpływy z różnych opłat	100	100	4	4,00 %
2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	12 000,00	12 000,00	100,00 %
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0	12 500,00	11 115,52	88,92 %
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	0	6 500,00	5 678,54	87,36 %
2320 Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0	6 500,00	5 678,54	87,36 %
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0	6 000,00	5 436,98	90,62 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0	6 000,00	5 436,98	90,62 %
926 Kultura fizyczna	11 000,00	2 000,00	2 556,10	127,81 %

92601 Obiekty sportowe	0	2 000,00	2 556,10	127,81 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0	2 000,00	2 556,10	127,81 %
0690 Wpływy z różnych opłat	11 000,00	0	0	--,-- %
Razem	47 226 463,12	61 876 200,17	52 746 217,12	85,24 %

Załącznik nr 2 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2021 rok

Realizacja planu wydatków za 2021 rok

Treść	Plan na 01.01.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
010 Rolnictwo i łowiectwo	79 000,00	1 416 227,47	1 410 139,40	99,57 %
01008 Melioracje wodne	49 000,00	53 423,08	49 218,31	92,13 %
2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	400	840	838,78	99,85 %
4270 Zakup usług remontowych	18 000,00	35 423,08	35 340,36	99,77 %
4300 Zakup usług pozostałych	19 500,00	6 060,00	3 039,17	50,15 %
4430 Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %
4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100	100	0	0,00 %
01030 Izby rolnicze	30 000,00	38 000,00	36 116,70	95,04 %
2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	30 000,00	38 000,00	36 116,70	95,04 %
01095 Pozostała działalność	0	1 324 804,39	1 324 804,39	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	1 453,50	1 453,50	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0	193,56	193,56	100,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0	8 500,00	8 500,00	100,00 %

4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	5 246,25	5 246,25	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	0	10 583,24	10 583,24	100,00 %
4430 Różne opłaty i składki	0	1 298 827,84	1 298 827,84	100,00 %
020 Leśnictwo	10 000,00	10 000,00	9 720,00	97,20 %
02095 Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	9 720,00	97,20 %
4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	9 720,00	97,20 %
600 Transport i łączność	1 630 436,48	2 616 546,33	2 510 269,01	95,57%
60013 Drogi publiczne wojewódzkie	0	15 000,00	15 000,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	0	15 000,00	15 000,00	100,00 %
60014 Drogi publiczne powiatowe	0	121 408,28	121 408,28	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	0	10 000,00	10 000,00	100,00 %
6300 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0	111 408,28	111 408,28	100,00 %
60016 Drogi publiczne gminne	1 630 436,48	2 480 138,05	2 373 860,70	95,71%
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	317 236,48	229 179,38	229 177,70	100,00 %
4270 Zakup usług remontowych	20 000,00	91 344,54	91 308,75	99,96 %
4300 Zakup usług pozostałych	400 000,00	367 505,00	367 478,79	99,99 %
4430 Różne opłaty i składki	3 000,00	0	0	--,- %

4520 Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200	331	330,5	99,85 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	890 000,00	1 791 778,13	1 685 564,99	94,07%
630 Turystyka	118 940,00	65 769,00	42 829,46	65,12 %
63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	118 940,00	65 769,00	42 829,46	65,12 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 915,00	1 915,00	1 867,32	97,51 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	275	275	0	0,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	11 200,00	11 200,00	10 920,00	97,50 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	1 638,63	54,62 %
4260 Zakup energii	200	200	0	0,00 %
4270 Zakup usług remontowych	150	2 979,00	2 829,00	94,96 %
4300 Zakup usług pozostałych	46 000,00	46 000,00	25 574,51	55,60 %
4430 Różne opłaty i składki	200	200	0	0,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	56 000,00	0	0	--,%
700 Gospodarka mieszkaniowa	115 300,00	125 520,00	83 585,25	66,59 %
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	36 800,00	36 800,00	24 335,82	66,13 %
4300 Zakup usług pozostałych	34 000,00	34 000,00	22 808,04	67,08 %
4510 Oplaty na rzecz budżetu państwa	800	800	200	25,00 %
4520 Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	1 327,78	66,39 %

70095 Pozostała działalność	78 500,00	88 720,00	59 249,43	66,78 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00	26 000,00	20 062,96	77,17 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	6 911,00	4 250,00	61,50 %
4260 Zakup energii	8 000,00	10 500,00	7 774,87	74,05 %
4270 Zakup usług remontowych	15 000,00	17 830,00	2 216,95	12,43 %
4300 Zakup usług pozostałych	31 000,00	26 979,00	24 944,65	92,46 %
4400 Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	500	500	0	0,00 %
710 Działalność usługowa	99 000,00	111 240,00	61 796,60	55,55 %
71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	93 000,00	105 240,00	61 349,80	58,30 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	4 000,00	4 000,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	90 000,00	100 740,00	57 349,80	56,93 %
4520 Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500	500	0	0,00 %
71035 Cmentarze	2 000,00	2 000,00	100	5,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	100	5,00 %
71095 Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	346,8	8,67 %
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	2 000,00	200	10,00 %
4520 Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	146,8	7,34 %
750 Administracja publiczna	5 449 626,65	5 852 778,25	5 635 804,70	96,29 %

75011 Urzędy wojewódzkie	105 972,00	100 174,00	100 174,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 000,00	83 954,00	83 954,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	15 220,00	15 220,00	15 220,00	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 752,00	1 000,00	1 000,00	100,00 %
75020 Starostwa powiatowe	1 374,89	1 374,89	1 374,89	100,00 %
2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 374,89	1 374,89	1 374,89	100,00 %
75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	145 950,00	176 950,00	173 883,14	98,27 %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	122 200,00	153 200,00	151 765,70	99,06 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 496,00	2 940,79	65,41 %
4270 Zakup usług remontowych	0	357	356,72	99,92 %
4300 Zakup usług pozostałych	18 000,00	18 147,00	18 143,43	99,98 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	750	750	676,5	90,20 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 259 929,76	4 600 276,36	4 417 068,09	96,02 %
2900 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	32 113,19	9 529,00	9 481,00	99,50 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	5 855,00	5 809,07	99,22 %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00	2 000,00	914,33	45,72 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 381 765,00	2 201 998,26	2 087 761,24	94,81 %

4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	158 000,00	144 450,81	144 450,81	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	423 283,57	400 238,57	365 766,38	91,39 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61 248,00	52 657,00	43 586,12	82,77 %
4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	72 100,00	72 002,49	99,86 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	81 500,00	72 384,72	69 530,37	96,06 %
4260 Zakup energii	80 000,00	80 000,00	64 353,37	80,44 %
4270 Zakup usług remontowych	15 000,00	28 102,01	28 095,58	99,98 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 500,00	1 150,00	76,67 %
4300 Zakup usług pozostałych	200 000,00	227 367,20	226 607,67	99,67 %
4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	12 250,00	12 211,79	99,69 %
4380 Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500	500	300	60,00 %
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	77 000,00	79 500,00	79 458,00	99,95 %
4410 Podróże służbowe krajowe	20 000,00	20 000,00	19 428,40	97,14 %
4420 Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %
4430 Różne opłaty i składki	27 000,00	51 056,19	51 055,53	100,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 656,00	60 077,80	60 077,80	100,00 %
4510 Oplaty na rzecz budżetu państwa	500	3 000,00	2 850,00	95,00 %

4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00	17 500,00	16 643,78	95,11 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	12 095,00	12 081,21	99,89 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 000,00	1 000,00	338,35	33,84 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	127 264,78	127 264,78	100,00 %
6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	510 151,32	510 151,32	100,00 %
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	245 864,00	405 698,70	405 698,70	100,00 %
75056 Spis powszechny i inne	0	24 403,00	24 403,00	100,00 %
3040 Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0	12 000,00	12 000,00	100,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0	11 838,00	11 838,00	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	565	565	100,00 %
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	131 600,00	135 600,00	105 003,84	77,44 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 200,00	2 200,00	1 829,04	83,14 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	19 400,00	19 400,00	15 171,51	78,20 %
4190 Nagrody konkursowe	20 000,00	13 739,00	6 769,00	49,27 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	35 000,00	21 653,07	61,87 %
4300 Zakup usług pozostałych	50 000,00	64 000,00	58 320,47	91,13 %
4430 Różne opłaty i składki	0	1 261,00	1 260,75	99,98 %
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	630 600,00	639 600,00	639 582,36	100,00 %

3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800	1 020,00	1 020,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	451 100,00	450 980,00	450 980,00	100,00 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 900,00	31 039,00	31 038,34	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	81 800,00	79 678,84	79 664,84	99,98 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 200,00	11 178,00	11 178,00	100,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	11 386,00	11 385,91	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	8 443,00	8 442,31	99,99 %
4270 Zakup usług remontowych	1 000,00	246	246	100,00 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	200	150	150	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	16 466,00	18 399,00	18 398,19	100,00 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	850	825	824,26	99,91 %
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 332,00	10 332,00	10 332,00	100,00 %
4410 Podróże służbowe krajowe	500	327	326,35	99,80 %
4430 Różne opłaty i składki	150	815	815	100,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 240,00	13 761,16	13 761,16	100,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 020,00	1 020,00	100,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 662,00	0	0	--,- %
75095 Pozostała działalność	174 200,00	174 400,00	174 315,38	99,95 %

3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	124 200,00	123 300,00	123 300,00	100,00 %
4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50 000,00	15 000,00	14 944,00	99,63 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	3 220,00	3 211,38	99,73 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0	32 880,00	32 860,00	99,94 %
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 901,00	1 901,00	1 901,00	100,00 %
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 901,00	1 901,00	1 901,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 440,00	1 440,00	1 440,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	246	246	246	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35	35	35	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	180	180	180	100,00 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	529 600,00	759 140,00	738 136,15	97,23 %
75412 Ochotnicze straże pożarne	499 100,00	747 391,00	733 684,35	98,17 %
2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	3 300,00	3 282,12	99,46 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	34 400,00	34 358,14	99,88 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	342	342	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0	49	49	100,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	10 600,00	10 568,00	99,70 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	47 000,00	54 100,00	54 032,59	99,88 %

4260 Zakup energii	4 500,00	10 500,00	10 400,35	99,05 %
4270 Zakup usług remontowych	16 500,00	30 500,00	30 477,49	99,93 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	7 200,00	7 045,00	97,85 %
4300 Zakup usług pozostałych	12 000,00	9 000,00	8 785,77	97,62 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	1 300,00	1 235,03	95,00 %
4430 Różne opłaty i składki	16 000,00	15 000,00	14 931,50	99,54 %
4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100	100	0	0,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	128 500,00	120 574,16	93,83 %
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00	12 500,00	7 603,20	60,83 %
6230 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	430 000,00	430 000,00	100,00 %
75421 Zarządzanie kryzysowe	500	1 940,00	1 752,80	90,35 %
4300 Zakup usług pozostałych	0	840	840	100,00 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500	1 100,00	912,8	82,98 %
75495 Pozostała działalność	30 000,00	9 809,00	2 699,00	27,52 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	2 600,00	2 599,00	99,96 %
4300 Zakup usług pozostałych	30 000,00	7 209,00	100	1,39 %
755 Wymiar sprawiedliwości	792	792	792	100,00 %

75515 Nieodpłatna pomoc prawna	792	792	792	100,00 %
4260 Zakup energii	792	0	0	--,-- %
4300 Zakup usług pozostałych	0	792	792	100,00 %
757 Obsługa długu publicznego	404 549,00	437 749,00	415 281,75	94,87 %
75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	404 549,00	437 749,00	415 281,75	94,87 %
8090 Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	4 549,00	22 749,00	323,49	1,42 %
8110 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	400 000,00	415 000,00	414 958,26	99,99 %
758 Różne rozliczenia	670 000,00	388 552,39	16 401,14	4,22 %
75814 Różne rozliczenia finansowe	0	16 401,14	16 401,14	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	0	10 000,00	10 000,00	100,00 %
4580 Pozostałe odsetki	0	3 201,14	3 201,14	100,00 %
4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0	3 200,00	3 200,00	100,00 %
75818 Rezerwy ogólne i celowe	670 000,00	372 151,25	0	0,00 %
4810 Rezerwy	500 000,00	363 651,25	0	0,00 %
6800 Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	170 000,00	8 500,00	0	0,00 %
801 Oświata i wychowanie	18 266 543,80	18 958 353,52	18 259 334,74	96,31 %
80101 Szkoły podstawowe	12 541 160,00	12 420 176,71	12 003 507,77	96,65 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	491 109,00	474 212,00	459 221,23	96,84 %

3240 Stypendia dla uczniów	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 526 083,00	7 457 159,04	7 256 094,05	97,30 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	598 985,00	596 316,79	596 316,79	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300 100,00	1 355 067,48	1 355 064,68	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	171 200,00	146 574,58	134 137,07	91,51 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	24 800,00	22 901,70	22 900,80	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	218 000,00	207 465,38	203 784,39	98,23 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	21 000,00	384 910,35	275 401,67	71,55 %
4260 Zakup energii	203 000,00	222 360,00	214 128,49	96,30 %
4270 Zakup usług remontowych	45 500,00	42 550,07	25 170,53	59,16 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	4 100,00	5 100,00	4 550,00	89,22 %
4300 Zakup usług pozostałych	327 257,00	353 281,58	315 544,33	89,32 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 000,00	12 802,00	10 219,23	79,83 %
4410 Podróże służbowe krajowe	4 500,00	2 573,00	1 425,88	55,42 %
4430 Różne opłaty i składki	18 500,00	17 584,00	15 510,00	88,21 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	453 002,00	462 401,62	462 401,62	100,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	13 810,00	13 810,00	100,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	26 872,00	9 085,24	3 805,13	41,88 %

6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	491 033,06	491 033,06	100,00 %
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	476 652,00	48 198,82	48 198,82	100,00 %
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0	84 790,00	84 790,00	100,00 %
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	750 328,00	940 575,90	849 674,63	90,34%
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	41 445,00	42 470,00	38 146,57	89,82 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	460 121,00	616 748,00	544 068,52	88,22 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 396,00	36 408,63	36 408,63	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	80 455,00	104 589,00	98 028,99	93,73 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 330,00	10 253,00	9 578,34	93,42 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	4 927,00	4 926,39	99,99 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	32 142,00	32 020,89	99,62 %
4213 Zakup materiałów i wyposażenia	14 345,00	0	0	--,- %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	7 000,00	6 420,00	6 390,85	99,55 %
4260 Zakup energii	8 000,00	21 681,00	21 222,04	97,88 %
4270 Zakup usług remontowych	1 500,00	277	276,75	99,91 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	0	245	245	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	30 695,00	29 337,00	23 533,15	80,22 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 091,00	34 266,27	34 266,27	100,00 %

4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 950,00	812	562,24	69,24 %
80104 Przedszkola	2 706 225,00	3 183 488,42	3 157 875,39	99,20 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	53 733,00	50 733,00	50 732,23	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 018 600,00	990 261,33	968 902,36	97,84 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 654,00	75 491,26	75 491,26	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	165 700,00	176 945,00	176 944,03	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 500,00	16 807,99	16 783,77	99,86 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	0	0	--,- %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	8 425,00	8 424,86	100,00 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00	2 075,00	1 664,98	80,24 %
4260 Zakup energii	32 000,00	34 570,00	34 264,79	99,12 %
4270 Zakup usług remontowych	3 000,00	2 930,00	2 929,18	99,97 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	580	580	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	24 917,31	99,67 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	20 000,00	16 759,35	83,80 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 000,00	812,02	81,20 %
4410 Podróże służbowe krajowe	600	164	163,81	99,88 %
4430 Różne opłaty i składki	1 700,00	2 848,00	2 848,00	100,00 %

4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 638,00	59 680,81	59 680,81	100,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 300,00	2 720,00	2 720,00	100,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 800,00	729	728,6	99,95 %
6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	1 158 485,14	1 158 485,14	100,00 %
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	554 042,89	554 042,89	100,00 %
80113 Dowożenie uczniów do szkół	639 478,00	524 301,99	523 735,48	99,89 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0	120	120	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 726,00	48 272,00	48 270,50	100,00 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 700,00	5 451,19	5 451,19	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	18 898,00	11 312,30	11 287,42	99,78 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 828,00	894	354,66	39,67 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	61 600,00	46 527,72	46 527,51	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	498 876,00	410 066,00	410 065,42	100,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 744,00	1 658,78	1 658,78	100,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	106	0	0	--,%
80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	60 478,00	60 478,00	37 039,93	61,25 %
4300 Zakup usług pozostałych	49 831,00	53 610,00	35 705,98	66,60 %
4410 Podróże służbowe krajowe	10 647,00	6 868,00	1 333,95	19,42 %

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	580 017,00	583 506,87	498 392,29	85,41 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	1 200,00	1 200,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	277 200,00	277 200,00	240 011,54	86,58 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 400,00	17 948,00	17 947,50	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	43 200,00	42 795,00	40 453,12	94,53 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	2 405,00	2 404,88	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	22 450,00	21 810,64	97,15 %
4220 Zakup środków żywności	170 000,00	160 000,00	116 522,53	72,83 %
4260 Zakup energii	32 000,00	39 182,38	38 597,43	98,51 %
4270 Zakup usług remontowych	4 000,00	2 000,00	1 758,90	87,95 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	0	130	130	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	7 440,00	9 360,00	8 719,26	93,15 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 077,00	8 836,49	8 836,49	100,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	0	0	--,- %
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	48 570,00	47 208,00	47 208,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 200,00	39 857,99	39 857,99	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	6 680,00	6 907,00	6 907,00	100,00 %

4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	690	443,01	443,01	100,00 %
80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	695 500,00	786 655,00	786 655,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	583 500,00	662 227,82	662 227,82	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	87 000,00	109 325,93	109 325,93	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00	10 826,07	10 826,07	100,00 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	0	0	--,- %
4410 Podróże służbowe krajowe	10 000,00	4 275,18	4 275,18	100,00 %
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0	111 498,83	111 400,82	99,91 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	1 103,93	1 103,93	100,00 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	0	110 394,90	110 296,89	99,91 %
80195 Pozostała działalność	244 787,80	300 463,80	243 845,43	81,16 %
2320 Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	120 000,00	78 894,45	65,75 %
4171 Wynagrodzenia bezosobowe	0	6 000,01	6 000,01	100,00 %
4211 Zakup materiałów i wyposażenia	2 459,16	30 619,55	24 619,55	80,40 %
4241 Zakup środków dydaktycznych i książek	0	4 490,00	4 490,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	0	55 676,00	55 676,00	100,00 %
4301 Zakup usług pozostałych	122 328,64	77 178,24	73 451,66	95,17 %
4411 Podróże służbowe krajowe	0	1 000,00	0	0,00 %

4421 Podróże służbowe zagraniczne	0	4 000,00	0	0,00 %
4431 Różne opłaty i składki	0	1 500,00	713,76	47,58 %
851 Ochrona zdrowia	670 130,00	1 324 076,53	1 250 041,62	94,41 %
85153 Zwalczanie narkomanii	4 650,00	4 650,00	3 450,00	74,19 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	1 200,00	0	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	3 450,00	3 450,00	3 450,00	100,00 %
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	197 160,00	216 721,72	146 224,90	67,47 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500	500	243,85	48,77 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 700,00	47 489,91	41 953,67	88,34 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 650,00	6 025,00	6 024,68	99,99 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	15 400,00	15 900,00	10 256,41	64,51 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200,00	2 200,00	1 263,54	57,43 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	50 500,00	48 000,00	22 266,25	46,39 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	19 900,00	44 935,09	27 464,97	61,12 %
4260 Zakup energii	9 500,00	9 500,00	8 470,95	89,17 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	200	200	50	25,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	23 830,00	36 565,22	25 054,08	68,52 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	840	840	0	0,00 %

4410 Podróże służbowe krajowe	400	400	0	0,00 %
4430 Różne opłaty i składki	100	100	0	0,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 350,00	2 976,50	2 976,50	100,00 %
4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	560	560	0	0,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300	300	200	66,67 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	230	230	0	0,00 %
85195 Pozostała działalność	468 320,00	1 102 704,81	1 100 366,72	99,79 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	10 800,00	10 800,00	100,00%
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	1 885,68	1 885,68	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0	264,6	264,6	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	8 042,66	8 042,66	100,00%
4260 Zakup energii	800	10 942,20	8 605,09	78,64 %
4270 Zakup usług remontowych	0	1 799,99	1 799,99	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	2 000,00	11 724,14	11 723,16	99,99 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0	1 376,93	1 376,93	100,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	101 480,27	101 480,27	100,00 %
6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	183 400,00	335 982,78	335 982,78	100,00 %
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	282 120,00	618 405,56	618 405,56	100,00 %

852 Pomoc społeczna	1 538 134,00	1 884 859,56	1 833 699,94	97,29 %
85202 Domy pomocy społecznej	125 000,00	104 756,00	104 755,85	100,00 %
3110 Świadczenia społeczne	125 000,00	104 756,00	104 755,85	100,00 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	32 694,00	28 814,00	24 419,71	84,75 %
4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	32 694,00	28 814,00	24 419,71	84,75 %
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	208 447,00	162 600,00	146 572,21	90,14 %
3110 Świadczenia społeczne	208 147,00	162 300,00	146 541,21	90,29 %
4300 Zakup usług pozostałych	300	300	31	10,33 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	100 000,00	141 600,00	139 767,72	98,71 %
3110 Świadczenia społeczne	100 000,00	141 568,20	139 740,01	98,71 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	31,8	27,71	87,14 %
85216 Zasiłki stałe	304 470,00	284 470,00	283 535,89	99,67 %
3110 Świadczenia społeczne	304 220,00	284 220,00	283 509,89	99,75 %
4300 Zakup usług pozostałych	250	250	26	10,40 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	624 826,00	650 809,87	644 438,39	99,02 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00	4 400,00	3 974,78	90,34 %
3110 Świadczenia społeczne	0	7 750,00	7 750,00	100,00 %

4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	428 151,00	419 393,80	417 717,34	99,60 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 322,00	29 721,00	29 720,50	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	61 930,00	82 514,00	82 513,77	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 500,00	6 807,00	6 611,77	97,13 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	9 860,00	9 860,00	8 439,43	85,59 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	18 370,00	14 486,25	11 904,36	82,18 %
4260 Zakup energii	13 000,00	17 000,00	16 930,63	99,59 %
4270 Zakup usług remontowych	3 000,00	2 864,00	2 864,00	100,00 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	250	150	150	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	20 912,00	21 990,00	21 989,09	100,00 %
4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 400,00	1 792,00	1 791,83	99,99 %
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 200,00	9 350,00	9 350,00	100,00 %
4410 Podróże służbowe krajowe	4 200,00	3 787,00	3 786,19	99,98 %
4430 Różne opłaty i składki	1 300,00	2 073,00	2 073,00	100,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 531,00	12 732,82	12 732,82	100,00 %
4480 Podatek od nieruchomości	1 000,00	1 273,00	1 272,88	99,99 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	2 866,00	2 866,00	100,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 300,00	0	0	--,%

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	116 817,00	340 442,76	328 451,85	96,48 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	22 320,00	33 742,00	31 865,61	94,44 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 040,00	1 008,00	856,13	84,93 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	79 740,00	213 973,00	205 095,41	95,85 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	37 800,00	37 800,00	100,00 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	200	250	250	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	7 000,00	47 940,00	46 998,00	98,04 %
4410 Podróże służbowe krajowe	4 000,00	4 778,00	4 777,27	99,98 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	517	516,76	516,76	100,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0	435	292,67	67,28 %
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	10 000,00	85 406,00	77 026,08	90,19 %
3110 Świadczenia społeczne	10 000,00	85 406,00	77 026,08	90,19 %
85295 Pozostała działalność	15 880,00	85 960,93	84 732,24	98,57 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0	402	401,5	99,88 %
3110 Świadczenia społeczne	0	35 988,00	35 623,50	98,99 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	18 600,00	18 600,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	3 236,76	3 236,76	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0	176,4	176,4	100,00 %

4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	0	0	--,- %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	12 527,77	12 507,88	99,84 %
4260 Zakup energii	0	100	100	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	14 380,00	14 930,00	14 086,20	94,35 %
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	90 382,00	92 382,00	91 038,68	98,55 %
85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	78 320,00	80 320,00	80 320,00	100,00 %
3110 Świadczenia społeczne	7 200,00	7 200,00	7 200,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 000,00	36 000,00	36 000,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	6 199,00	6 199,00	6 199,00	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	882	882	882	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	18 139,00	17 024,60	17 024,60	100,00 %
4230 Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100	100	100	100,00 %
4260 Zakup energii	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	4 600,00	9 304,40	9 304,40	100,00 %
4430 Różne opłaty i składki	4 200,00	2 610,00	2 610,00	100,00 %
85395 Pozostała działalność	12 062,00	12 062,00	10 718,68	88,86 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	930	930	0	0,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	132	132	0	0,00 %

4170 Wynagrodzenia bezosobowe	5 400,00	5 400,00	5 120,00	94,81 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 224,00	3 222,68	99,96 %
4300 Zakup usług pozostałych	2 600,00	2 376,00	2 376,00	100,00 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	157 297,00	278 370,35	234 178,58	84,12 %
85401 Świetlice szkolne	147 372,00	123 854,75	111 797,58	90,27 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 073,00	2 073,00	0	0,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 227,00	96 923,00	89 976,59	92,83 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 250,00	4 852,75	4 852,75	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	19 750,00	17 013,00	15 251,22	89,64 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 830,00	2 925,00	1 663,91	56,89 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 242,00	0	0	--,- %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0	68	53,11	78,10%
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	9 000,00	153 590,60	122 163,00	79,54 %
3240 Stypendia dla uczniów	9 000,00	151 955,60	120 528,00	79,32 %
3260 Inne formy pomocy dla uczniów	0	1 635,00	1 635,00	100,00 %
85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	925	925	218	23,57 %
4300 Zakup usług pozostałych	925	925	218	23,57 %
855 Rodzina	12 667 654,00	15 060 083,25	14 930 543,49	99,14 %

85501 Świadczenie wychowawcze	8 864 795,00	10 144 285,64	10 139 782,02	99,96 %
2910 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	5 000,00	1 500,00	30,00 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300	297,45	297,43	99,99 %
3110 Świadczenia społeczne	8 783 495,00	10 052 110,22	10 052 106,62	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 400,00	46 923,47	46 923,47	100,00 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	4 637,33	4 637,33	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	8 117,00	8 505,95	8 505,95	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 155,00	975,58	975,58	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 082,00	2 336,45	2 336,45	100,00 %
4260 Zakup energii	3 000,00	4 828,53	4 828,53	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	9 000,00	14 157,88	14 157,88	100,00 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500	59,99	59,99	100,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 938,00	3 085,02	3 085,02	100,00 %
4580 Pozostałe odsetki	1 000,00	1 000,00	0	0,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500	367,77	367,77	100,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	308	0	0	--,- %
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 595 668,00	4 602 765,52	4 481 788,12	97,37 %

2910 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	15 000,00	15 000,00	4 226,12	28,17 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	350	350	297,46	84,99 %
3110 Świadczenia społeczne	3 282 830,00	4 166 949,00	4 069 929,09	97,67 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 490,00	111 148,00	109 873,41	98,85 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 700,00	8 165,00	8 164,22	99,99 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	168 580,00	281 242,00	270 805,93	96,29 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 556,00	2 556,00	1 666,83	65,21 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	635	634,9	99,98 %
4260 Zakup energii	1 500,00	0	0	--,- %
4280 Zakup usług zdrowotnych	100	0	0	--,- %
4300 Zakup usług pozostałych	2 700,00	10 482,00	10 481,52	100,00 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400	339	338,25	99,78 %
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 800,00	850	850	100,00 %
4410 Podróże służbowe krajowe	500	0	0	--,- %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00	3 100,52	3 100,52	100,00 %
4580 Pozostałe odsetki	1 000,00	1 000,00	470,87	47,09 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	949	949	100,00 %

4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	61	0	0	--,- %
85503 Karta Dużej Rodziny	0	500	392,68	78,54 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	426,27	334,3	78,42 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	73,73	58,38	79,18 %
85504 Wspieranie rodziny	153 701,00	174 133,09	173 676,14	99,74 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600	1 104,00	1 103,21	99,93 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 000,00	70 294,00	70 293,29	100,00 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 950,00	4 808,75	4 808,75	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	13 700,00	12 895,00	12 894,27	99,99 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 950,00	1 819,00	1 818,46	99,97 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	569	568,2	99,86 %
4260 Zakup energii	2 200,00	2 200,00	1 834,30	83,38 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	100	0	0	--,- %
4300 Zakup usług pozostałych	2 650,00	2 041,86	2 039,29	99,87 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	37 000,00	68 524,00	68 523,03	100,00 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800	759,7	676,5	89,05 %
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	850	0	0	--,- %
4410 Podróże służbowe krajowe	4 000,00	4 267,00	4 266,06	99,98 %

4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00	4 650,78	4 650,78	100,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800	200	200	100,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500	0	0	--,- %
85508 Rodziny zastępcze	30 000,00	64 899,00	64 898,45	100,00 %
3110 Świadczenia społeczne	30 000,00	64 899,00	64 898,45	100,00 %
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	23 490,00	73 500,00	70 006,08	95,25 %
4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 490,00	73 500,00	70 006,08	95,25 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 692 897,07	1 473 255,37	1 282 286,26	87,04 %
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	74 805,00	38 000,00	32 164,00	84,64 %
6010 Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	20 000,00	0	0	--,- %
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 805,00	10 000,00	10 000,00	100,00 %
6230 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	28 000,00	22 164,00	79,16 %
90003 Oczyszczanie miast i wsi	220 400,00	208 500,00	189 993,60	91,12 %
4300 Zakup usług pozostałych	220 400,00	208 500,00	189 993,60	91,12 %
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	477 992,07	489 152,07	464 839,06	95,03 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0	656,97	656,79	99,97 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0	9 014,42	9 013,16	99,99 %

4210 Zakup materiałów i wyposażenia	76 492,07	90 595,11	77 526,93	85,58 %
4270 Zakup usług remontowych	1 500,00	2 429,47	929,47	38,26 %
4300 Zakup usług pozostałych	400 000,00	385 891,10	376 147,71	97,48 %
4430 Różne opłaty i składki	0	565	565	100,00 %
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	50 000,00	80 136,00	70 612,43	88,12 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	7 886,00	7 134,28	90,47 %
4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00	17 701,00	17 697,75	99,98 %
4410 Podróże służbowe krajowe	0	100	84,41	84,41 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0	449	449	100,00 %
6230 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	54 000,00	45 246,99	83,79 %
90013 Schroniska dla zwierząt	45 000,00	60 000,00	58 305,29	97,18 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	0	0	--,- %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	17 100,00	16 346,16	95,59 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	1 133,90	56,70 %
4300 Zakup usług pozostałych	21 500,00	40 900,00	40 825,23	99,82 %
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	460 000,00	506 117,30	400 532,59	79,14 %
4260 Zakup energii	280 000,00	265 000,00	216 530,65	81,71 %

4270 Zakup usług remontowych	120 000,00	135 000,00	109 430,06	81,06 %
4300 Zakup usług pozostałych	60 000,00	98 245,30	66 699,88	67,89 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	7 872,00	7 872,00	100,00 %
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	335 000,00	35 000,00	20 983,04	59,95 %
4300 Zakup usług pozostałych	335 000,00	35 000,00	20 983,04	59,95 %
90095 Pozostała działalność	29 700,00	56 350,00	44 856,25	79,60 %
4190 Nagrody konkursowe	1 000,00	11 590,62	7 564,73	65,27 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 700,00	15 609,38	15 602,97	99,96 %
4260 Zakup energii	1 000,00	1 000,00	602,08	60,21 %
4270 Zakup usług remontowych	0	3 200,00	3 198,00	99,94 %
4300 Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 950,00	5 888,47	45,47 %
6230 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00 %
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 010 169,69	1 975 315,72	1 791 179,45	90,68 %
92101 Instytucje kinematografii	12 255,00	433 255,00	398 029,31	91,87 %
2800 Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	6 000,00	0	0,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 255,00	27 935,00	0	0,00 %
6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	150 000,00	148 710,00	99,14 %

6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	249 320,00	249 319,31	100,00 %
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	60 720,39	33 470,39	32 064,64	95,80 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0	21 887,65	21 887,64	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	60 720,39	11 582,74	10 177,00	87,86 %
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	561 808,42	690 514,45	560 036,42	81,10 %
2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	324 000,00	363 000,00	362 141,47	99,76 %
2800 Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	6 500,00	5 678,54	87,36 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0	9 823,00	9 823,00	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	61 808,42	65 114,54	64 696,23	99,36 %
4260 Zakup energii	30 000,00	42 256,19	39 322,01	93,06 %
4270 Zakup usług remontowych	36 000,00	84 369,74	58 759,11	69,64 %
4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00	19 450,98	15 916,06	81,83 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	100 000,00	3 700,00	3,70 %
92116 Biblioteki	67 500,00	67 500,00	64 395,97	95,40 %
2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	67 500,00	67 500,00	64 395,97	95,40 %
92118 Muzea	10 000,00	10 000,00	9 974,28	99,74 %
2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	10 000,00	10 000,00	9 974,28	99,74 %
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	80 000,00	80 000,00	70 000,00	87,50 %

2720 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	80 000,00	80 000,00	70 000,00	87,50 %
92195 Pozostała działalność	217 885,88	660 575,88	656 678,83	99,41 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0	10 672,00	10 672,00	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	22 353,07	22 349,42	99,98 %
4300 Zakup usług pozostałych	6 885,88	15 550,81	12 038,10	77,41 %
6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	424 951,74	424 571,05	99,91 %
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	204 000,00	187 048,26	187 048,26	100,00 %
926 Kultura fizyczna	654 774,68	659 149,40	598 499,74	90,80 %
92601 Obiekty sportowe	234 009,00	198 159,72	175 323,80	88,48 %
2800 Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	86 000,00	84 112,36	97,81 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 500,00	35 500,00	34 489,43	97,15 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 200,00	1 307,10	1 307,10	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	6 120,00	5 995,00	5 994,93	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	880	880	848,91	96,47 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	217,59	21,76 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	881,07	22,03 %
4260 Zakup energii	17 500,00	17 500,00	16 462,08	94,07 %

4270 Zakup usług remontowych	500	19 313,62	10 887,23	56,37 %
4300 Zakup usług pozostałych	4 500,00	24 125,74	17 645,84	73,14 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 550,26	1 550,26	100,00 %
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	258	250	189	75,60 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	738	738	100,00 %
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	277 050,00	225 370,00	208 760,00	92,63 %
2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	200 000,00	200 000,00	194 000,00	97,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	0	0	--,- %
4190 Nagrody konkursowe	15 000,00	0	0	--,- %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	0	0	--,- %
4300 Zakup usług pozostałych	45 000,00	25 320,00	14 760,00	58,29 %
4430 Różne opłaty i składki	250	50	0	0,00 %
92695 Pozostała działalność	143 715,68	235 619,68	214 415,94	91,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0	4 630,00	4 630,00	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	130 715,68	189 556,06	189 554,61	100,00 %
4270 Zakup usług remontowych	2 000,00	3 990,14	1 990,14	49,88 %
4300 Zakup usług pozostałych	11 000,00	37 443,48	18 241,19	48,72 %
Razem	45 857 127,37	53 492 061,14	51 197 458,96	95,71 %

Załącznik nr 3 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2021 rok

Realizacja planu przychodów i rozchodów budżetu na 2021 rok

Przychody

Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	2 147 196,72	2 147 196,72	100,00
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	2 600 000,00	2 600 000,00	100,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	44 000,00	0,00	-
Razem		4 791 196,72	4 747 196,72	99,08

Rozchody

Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 209 335,75	1 209 335,75	54,74
994	Przelewy na rachunki lokat	10 966 000,00	2 600 000,00	23,71
Razem		13 175 335,75	3 809 335,75	28,91

Załącznik nr 4 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2021 rok

Realizacja wykonania planu dochodów i wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za rok 2021

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	DOCHODY		WYDATKI	
				Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 324 804,39	1 324 804,39	1 324 804,39	1 324 804,39
	01095		Pozostała działalność	1 324 804,39	1 324 804,39	1 324 804,39	1 324 804,39
		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	1 324 804,39	1 324 804,39		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 453,50	1 453,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			193,56	193,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			8 500,00	8 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			5 246,25	5 246,25
		4300	Zakup usług pozostałych			10 583,24	10 583,24
		4430	Różne opłaty i składki			1 298 827,84	1 298 827,84
750			Administracja publiczna	124 577,00	124 577,00	124 577,00	124 577,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	100 174,00	100 174,00	100 174,00	100 174,00
		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	100 174,00	100 174,00		

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	DOCHODY		WYDATKI	
				Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			83 954,00	83 954,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			15 220,00	15 220,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			1 000,00	1 000,00
	75056		Spis powszechny i inne	24 403,00	24 403,00	24 403,00	24 403,00
		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	24 403,00	24 403,00		
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			12 000,00	12 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			11 838,00	11 838,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			565,00	565,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 901,00	1 901,00	1 901,00	1 901,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 901,00	1 901,00	1 901,00	1 901,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 901,00	1 901,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 440,00	1 440,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			246,00	246,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			35,00	35,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			180,00	180,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	DOCHODY		WYDATKI	
				Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.
801			Oświata i wychowanie	111 498,83	111 400,82	111 498,83	111 400,82
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	111 498,83	111 400,82	111 498,83	111 400,82
		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	111 498,83	111 400,82		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1 103,93	1 103,93
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych			110 394,90	110 296,89
852			Pomoc społeczna	99 466,25	89 581,40	99 466,25	89 581,40
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 600,00	1 415,48	1 600,00	1 415,48
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 600,00	1 415,48		
		3110	Świadczenia społeczne			1 568,20	1 387,77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			31,80	27,71
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	7 866,25	7 866,25	7 866,25	7 866,25
		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	7 866,25	7 866,25		
		3110	Świadczenia społeczne			7 750,00	7 750,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	DOCHODY		WYDATKI	
				Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			116,25	116,25
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	90 000,00	80 299,67	90 000,00	80 299,67
		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	90 000,00	80 299,67		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			2 410,00	1 686,42
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			150,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			39 300,00	31 557,33
		4300	Zakup usług pozostałych			47 940,00	46 998,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			200,00	57,92
855			Rodzina	14 763 001,50	14 650 083,15	14 763 001,50	14 650 083,15
	85501		Świadczenie wychowawcze	10 138 285,64	10 138 282,02	10 138 285,64	10 138 282,02
		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	10 138 285,64	10 138 282,02		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			297,45	297,43
		3110	Świadczenia społeczne			10 052 110,22	10 052 106,62
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			46 923,47	46 923,47

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	DOCHODY		WYDATKI	
				Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			4 637,33	4 637,33
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			8 505,95	8 505,95
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			975,58	975,58
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			2 336,45	2 336,45
		4260	Zakup energii			4 828,53	4 828,53
		4300	Zakup usług pozostałych			14 157,88	14 157,88
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			59,99	59,99
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			3 085,02	3 085,02
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			367,77	367,77
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 550 000,00	4 440 686,51	4 550 000,00	4 440 686,51
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 550 000,00	4 440 686,51		
		3110	Świadczenia społeczne			4 166 949,00	4 069 929,09
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			106 751,00	105 476,87
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			274 300,00	263 864,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			2 000,00	1 415,99
	85503		Karta Dużej Rodziny	500,00	392,68	500,00	392,68

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	DOCHODY		WYDATKI	
				Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.
		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	500,00	392,68		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			426,27	334,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			73,73	58,38
		85504	Wspieranie rodziny	715,86	715,86	715,86	715,86
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	715,86	715,86		
		4300	Zakup usług pozostałych			715,86	715,86
		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	73 500,00	70 006,08	73 500,00	70 006,08
		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	73 500,00	70 006,08		
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			73 500,00	70 006,08

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	DOCHODY		WYDATKI	
				Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.
Razem:				16 425 248,97	16 302 347,76	16 425 248,97	16 302 347,76

Załącznik nr 5 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2021 rok

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

DOTACJE

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
600			Transport i łączność	25 000,00	25 000,00	100,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	15 000,00	15 000,00	100,00
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000,00	15 000,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	10 000,00	10 000,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	72 320,00	72 320,00	100,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	72 320,00	72 320,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	72 320,00	72 320,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 500,00	5 678,54	87,36
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	6 500,00	5 678,54	87,36
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 500,00	5 678,54	87,36
Razem:				103 820,00	102 998,54	99,21

WYDATKI						
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
600			Transport i łączność	25 000,00	25 000,00	100,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	15 000,00	15 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	10 000,00	10 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	72 320,00	72 320,00	100,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	72 320,00	72 320,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 200,00	7 200,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 000,00	36 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 199,00	6 199,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	882,00	882,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 729,00	14 729,00	100,00
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00	100,00	100,00
		4260	Zakup energii	1 000,00	1 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 600,00	3 600,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 610,00	2 610,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 500,00	5 678,54	87,36
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6 500,00	5 678,54	87,36
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 500,00	5 678,54	87,36
Razem:				103 820,00	102 998,54	99,21

Załącznik nr 6 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobzenica za 2021 rok

Realizacja planu wydatków majątkowych za 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
600			Transport i łączność	890 000,00	1 903 186,41	1 796 973,27	94,42
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	111 408,28	111 408,28	100,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	111 408,28	111 408,28	100,00
			Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1038P - ul. Złotowska w m. Łobzenica	0,00	111 408,28	111 408,28	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	890 000,00	1 791 778,13	1 685 564,99	94,07
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	890 000,00	1 791 778,13	1 685 564,99	94,07
			Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Liszkowo	0,00	211 150,00	211 149,35	100,00
			Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Trzeboń, Chlebno, Luchowo	100 000,00	243 298,00	243 297,82	100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
			Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)	110 000,00	55 000,00	52 003,00	94,55
			Budowa parkingu przy ulicy Adama Mickiewicza w Łobżenicy	80 000,00	82 560,05	82 560,05	100,00
			Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na osiedle Leśne w miejscowości Łobżenica	220 000,00	110 697,22	110 697,22	100,00
			Budowa zjazdu z DW 242 ul. Sportowa na działkę nr 622/1 w obrębie m. Łobżenica	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
			Przebudowa drogi gminnej nr 129040P w zakresie budowy chodnika wraz z oświetleniem drogowym	50 000,00	41 000,00	41 000,00	100,00
			Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dębno	0,00	112,86	112,86	100,00
			Przebudowa dróg w miejscowości Luchowo teren przy świetlicy wiejskiej	60 000,00	5 300,00	5 300,00	100,00
			Przebudowa mostu zlokalizowanego na trasie drogi 129026P	50 000,00	920 000,00	906 784,69	98,56
			Przebudowa przepustu na drodze gminnej nr 129018P w miejscowości Dźwierzno Wielkie	50 000,00	60 000,00	0,00	0,00
			Przebudowa studni kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ciągu drogi w miejscowości Łobżenica	90 000,00	6 500,00	6 500,00	100,00
			Przebudowa studni melioracyjnych w obrębie skrzyżowania drogi nr 129056P Łobżenica-Kościerzyn Mały	0,00	23 160,00	23 160,00	100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
			Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	50 000,00	0,00	0,00	0,00
			Wykonanie bariery wzdłuż ciągu spacerowego na działce nr 595 w obrębie ewid. Łobżenica-miasto".	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00
630			Turystyka	56 000,00	0,00	0,00	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	56 000,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	56 000,00	0,00	0,00	0,00
			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wzdłuż rzeki Łobżonka-etap V	56 000,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	545 864,00	1 043 114,80	1 043 114,80	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	545 864,00	1 043 114,80	1 043 114,80	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	127 264,78	127 264,78	100,00
			Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica	0,00	127 264,78	127 264,78	100,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	510 151,32	510 151,32	100,00
			Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica	300 000,00	510 151,32	510 151,32	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	245 864,00	405 698,70	405 698,70	100,00
			Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica	245 864,00	405 698,70	405 698,70	100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	350 000,00	571 000,00	558 177,36	97,75
	75412		Ochotnicze straże pożarne	350 000,00	571 000,00	558 177,36	97,75
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	128 500,00	120 574,16	93,83
			Rozbudowa budynku ochotniczej straży pożarnej o pomieszczenie garażowe na działce nr 395/1 położonej w miejscowości Łobżenica (obręb 0001, jednostka ewidencyjna 301904_4)	0,00	128 500,00	120 574,16	93,83
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00	12 500,00	7 603,20	60,83
			Zabezpieczenie środków na zakup nowego samochodu gaśniczego (OSP Łobżenica)	350 000,00	0,00	0,00	0,00
			Zakup używanego samochodu pożarniczego	0,00	12 500,00	7 603,20	60,83
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	430 000,00	430 000,00	100,00
			Zabezpieczenie środków na zakup nowego samochodu gaśniczego (OSP Łobżenica)	0,00	430 000,00	430 000,00	100,00
758			Różne rozliczenia	170 000,00	8 500,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	170 000,00	8 500,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	170 000,00	8 500,00	0,00	0,00
			Rezerwa na inwestycje i wydatki inwestycyjne - zadania drogowe	170 000,00	8 500,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	2 276 652,00	2 336 549,91	2 336 549,91	100,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 076 652,00	624 021,88	624 021,88	100,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	491 033,06	491 033,06	100,00
			Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym	600 000,00	491 033,06	491 033,06	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	476 652,00	48 198,82	48 198,82	100,00
			Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym	476 652,00	48 198,82	48 198,82	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	84 790,00	84 790,00	100,00
			Zakup i montaż kotła olejowego wraz z osprzętem w Szkole Podstawowej w Wiktorówku (realizowane przez SP)	0,00	84 790,00	84 790,00	100,00
	80104		Przedszkola	1 200 000,00	1 712 528,03	1 712 528,03	100,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	1 158 485,14	1 158 485,14	100,00
			Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy	600 000,00	1 158 485,14	1 158 485,14	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	554 042,89	554 042,89	100,00
			Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy	600 000,00	554 042,89	554 042,89	100,00
851			Ochrona zdrowia	465 520,00	1 055 868,61	1 055 868,61	100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
	85195		Pozostała działalność	465 520,00	1 055 868,61	1 055 868,61	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	101 480,27	101 480,27	100,00
			Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy	0,00	101 480,27	101 480,27	100,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	183 400,00	335 982,78	335 982,78	100,00
			Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy	183 400,00	335 982,78	335 982,78	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	282 120,00	618 405,56	618 405,56	100,00
			Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy	282 120,00	618 405,56	618 405,56	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	126 805,00	111 872,00	97 282,99	86,96
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	74 805,00	38 000,00	32 164,00	84,64
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	20 000,00	0,00	0,00	0,00
			Wniesienie wkładów do spółki z o.o. - ZGKiM - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022	20 000,00	0,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 805,00	10 000,00	10 000,00	100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
			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	24 805,00	10 000,00	10 000,00	100,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	28 000,00	22 164,00	79,16
			Dotacja do przydomowych oczyszczalni ścieków	30 000,00	28 000,00	22 164,00	79,16
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	40 000,00	54 000,00	45 246,99	83,79
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	54 000,00	45 246,99	83,79
			Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła	40 000,00	54 000,00	45 246,99	83,79
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	7 872,00	7 872,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	7 872,00	7 872,00	100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
			Rozbudowa oświetlenia ulicznego ciągu pieszego w miejscowości Dźwierszno Wielkie	0,00	3 444,00	3 444,00	100,00
			Rozbudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Liszkowo przy drodze 129063P	0,00	4 428,00	4 428,00	100,00
	90095		Pozostała działalność	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00
	6230		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00
			Dotacja dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych (przeznaczonych na budowę lub modernizację infrastruktury ogrodowej)	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	316 255,00	1 139 255,00	1 013 348,62	88,95
	92101		Instytucje kinematografii	12 255,00	427 255,00	398 029,31	93,16
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 255,00	27 935,00	0,00	0,00
			Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego	12 255,00	27 935,00	0,00	0,00
	6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	150 000,00	148 710,00	99,14
			Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego	0,00	150 000,00	148 710,00	99,14

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	249 320,00	249 319,31	100,00
			Małe kino społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego	0,00	249 320,00	249 319,31	100,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	100 000,00	100 000,00	3 700,00	3,70
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	100 000,00	3 700,00	3,70
			Przebudowa dachu budynku świetlicy wiejskiej w m. Kruszki	100 000,00	100 000,00	3 700,00	3,70
	92195		Pozostała działalność	204 000,00	612 000,00	611 619,31	99,94
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	424 951,74	424 571,05	99,91
			Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica	0,00	424 951,74	424 571,05	99,91
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	204 000,00	187 048,26	187 048,26	100,00
			Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica	204 000,00	187 048,26	187 048,26	100,00
926			Kultura fizyczna	100 000,00	738,00	738,00	100,00
	92601		Obiekty sportowe	100 000,00	738,00	738,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	738,00	738,00	100,00
			Remont budynku sanitarno-szatniowego przy Stadionie im. Alojzego Graja w Łobżenicy - etap III	100 000,00	738,00	738,00	100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
			Razem	5 297 096,00	8 170 084,73	7 902 053,56	96,72

Załącznik nr 7 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2021 rok

Realizacja planu udzielonych dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w 2021 roku

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										
600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych <u>(dotacja dla Powiatu Piłskiego na zadanie pn. "Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1038P - ul. Złotowska w m. Łobżenica)</u>					111 408,28	111 408,28	
750	75020	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących <u>(dotacja dla Powiatu Piłskiego na utrzymanie łączą CEPIK)</u>					1 374,89	1 374,89	
801	80195	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego <u>(utrzymanie hali sportowej - porozumienie z Powiatem Piłskim)</u>					120 000,00	78 894,45	
921	92101	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych <u>(Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy - Małe kino, społecznoścłowe w Łobżenicy - Kino za rogiem)</u>					6 000,00	0,00	
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury <u>(Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy)</u>	363 000,00	362 141,47					
921	92109	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych <u>(Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy)</u>					6 500,00	5 678,54	
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury <u>(Biblioteka)</u>	67 500,00	64 395,97					
921	92118	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury <u>(Izba Muzealna)</u>	10 000,00	9 974,28					
926	92601	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych <u>(Stadion)</u>					86 000,00	84 112,36	
Razem				440 500,00	436 511,72	0,00	0,00	331 283,17	281 468,52	

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwoty dotacji					
				Podmiotowej	Przedmiotowej	Celowej			
2) Jednostki spoza sektora finansów publicznych									
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych (<u>dotacja dla gminnej spółki wodnej na zadania własne</u>)			10 000,00	10 000,00		
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (<u>dotacja na dofinansowanie zadań bezpieczeństwa p/pożarowego</u>)			3 300,00	3 282,12		
754	75412	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>dotacja celowa dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Łobżenicy na dofinansowanie nowego samochodu pożarniczego</u>)			430 000,00	430 000,00		
900	90001	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>dotacja celowa na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków</u>)			28 000,00	22 164,00		
900	90005	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>dotacja celowa na dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła</u>)			54 000,00	45 246,99		
900	90095	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<u>dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych</u>)			12 000,00	12 000,00		
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych (<u>dotacja na cele związane z ochroną zabytków</u>)			80 000,00	70 000,00		
926	92605	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (<u>dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom - na zadania w zakresie kultury fizycznej</u>)			200 000,00	194 000,00		
Razem				0,00	0,00	0,00	0,00	817 300,00	786 693,11
DOTACJE OGÓLEM				440 500,00	436 511,72	0,00	0,00	1 148 583,17	1 068 161,63

Załącznik nr 8 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2021 rok

Realizacja planu dochodów z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska, przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
DOCHODY						
900	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	5 585,23	55,85
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	5 585,23	55,85
WYDATKI						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00	5 585,23	55,85
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	10 000,00	5 585,23	55,85
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	5 585,23	55,85

Załącznik nr 9 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2021 rok

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 2021 rok

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	190 625,09	190 625,98	100,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	173 790,00	173 790,89	100,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	173 790,00	173 790,89	100,00
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	16 835,09	16 835,09	100,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	16 835,09	16 835,09	100,00
Razem				190 625,09	190 625,98	100,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
851			Ochrona zdrowia	190 625,09	145 829,64	76,50
	85153		Zwalczanie narkomanii	4 650,00	3 450,00	74,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	-	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 450,00	3 450,00	100,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	185 975,09	142 379,64	76,56
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	243,85	48,77
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 000,00	41 953,67	95,35
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	5 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 000,00	10 256,41	85,47
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200,00	1 263,54	57,43
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	22 266,25	55,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 935,09	27 464,97	61,12
		4260	Zakup energii	9 500,00	8 470,95	89,17
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	50,00	25,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 233,50	22 233,50	100,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	840,00	-	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	-	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	-	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 976,50	2 976,50	100,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	560,00	-	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	200,00	66,67
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	230,00	-	0,00
Razem				190 625,09	145 829,64	76,50

Załącznik nr 10 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2021 rok

Realizacja planu dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
852			Pomoc społeczna	4 600,00	11 177,43	242,99
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 600,00	11 177,43	242,99
		0830	Wpływy z usług	4 600,00	11 177,43	242,99
855			Rodzina	171 080,00	194 780,10	113,85
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	171 080,00	194 780,10	113,85
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	61 080,00	70 291,08	115,08
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	5 951,26	59,51
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	100 000,00	118 537,76	118,54
Razem:				175 680,00	205 957,53	117,23

Załącznik nr 11 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2021 rok

Realizacja planu wydatków z funduszu sołeckiego za 2021 rok

Lp.	PRZEDSIĘWZIĘCIA Z FUNDUSZU SOŁECKIGO	Dział-Rozdział-Paragraf	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.
CHLEBNO			19 491,85	15 033,43
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	10 000,00	10 000,00
2	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	921-92105-4300	66,57	0,00
		921-92105-4210	1 683,43	1 683,43
3	Zagospodarowanie terenu wokół miejsca rekreacyjnego	900-90004-4210	4 391,85	0,00
		900-90004-4300	2 600,00	2 600,00
4	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4210	0,00	0,00
		921-92195-4300	750,00	750,00
DĘBNO			41 224,15	29 849,22
1	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	283,15	0,00
		921-92109-4300	157,00	157,00
		921-92109-4260	3 359,85	3 359,85
2	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	921-92105-4300	0,00	0,00
3	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej	926-92695-4210	14 850,78	11 979,78
		926-92695-4300	149,22	149,22
4	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	11 094,40	3 188,43
		900-90004-4270	692,02	692,02
		900-90004-4170	1 997,73	1 997,73
5	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego działki nr 10/49 obręb Dębno	710-71004-4300	6 200,00	6 199,20
6	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4210	2 440,00	2 125,99
DZIEGCIARNIA			15 727,91	15 716,76
1	Zakup materiałów na remont dróg gminnych	600-60016-4210	10 000,00	10 000,00
2	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	921-92105-4300	0,00	0,00
3	Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 989,05	2 988,26
		900-90004-4300	10,95	10,95
4	Zakup materiałów i usług na potrzeby świetlicy	921-92109-4210	2 135,10	2 124,74
		921-92109-4260	592,81	592,81
DŹWIERSZNO MAŁE			19 402,24	19 371,38

1	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	0,22	0,00
		921-92105-4210	999,78	999,78
2	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4300	20,00	20,00
		921-92195-4210	580,00	580,00
3	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	509,55	500,00
		921-92109-4260	690,45	690,45
4	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej w solectwie	926-92695-4210	13 949,71	13 928,62
		926-92695-4300	2 652,53	2 652,53
DŹWIERSZNO WIELKIE			19 357,43	18 789,42
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	7 000,00	7 000,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	1 000,00	988,61
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	0,00	0,00
4	Zakup materiałów i wyposażenia świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	473,92	320,26
		921-92109-4260	526,08	526,08
5	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4300	1 000,00	1 000,00
		921-92195-4210	1 000,00	1 000,00
6	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej w solectwie	926-92695-4210	8 357,43	7 954,47
FANIANOWO			14 473,26	14 470,56
1	Zakup materiałów na remonty dróg	600-60016-4210	2 000,00	2 000,00
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	3 500,00	3 498,31
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	0,04	0,00
		921-92105-4210	499,96	499,96
4	Zakup materiałów, wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej	926-92695-4210	8 473,26	8 472,29
FERDYNANDOWO			17 520,26	17 418,76
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	3 000,00	3 000,00
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	4 000,00	3 913,40
3	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	4 208,40	4 200,00
		921-92109-4260	1 791,86	1 791,86
4	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego działki nr 162/24 obręb Topola	710-71004-4300	3 020,00	3 013,50
5	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	0,00	
		921-92105-4210	1 500,00	1 500,00
IZDEBKI			17 609,88	17 523,57

1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	7 000,00	7 000,00
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w solectwie	900-90004-4210	1 500,00	1 491,84
3	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w solectwie	921-92105-4300	650,18	650,00
		921-92105-4210	1 349,82	1 349,82
4	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej	926-92695-4210	6 109,88	6 059,28
5	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	620,52	593,15
		921-92109-4260	379,48	379,48
KOŚCIERZYN MAŁY			23 166,18	23 050,86
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	6 166,18	6 166,18
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w solectwie	900-90004-4210	4 762,55	4 650,80
		900-90004-4270	237,45	237,45
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	0,00	0,00
		921-92105-4210	4 000,00	4 000,00
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	3 324,25	3 323,57
		921-92109-4260	675,75	675,75
5	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	3 984,01	3 981,12
		926-92695-4300	15,99	15,99
KRUSZKI			22 180,39	22 180,17
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	7 000,00	7 000,00
2	Organizacja imprez integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	0,04	0,00
		921-92105-4210	999,96	999,96
3	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	2 795,90	2 795,79
		921-92109-4300	1 043,00	1 043,00
		921-92109-4260	161,10	161,10
4	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	10 180,39	10 180,32
KUNOWO			17 116,98	16 725,50
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	5 000,00	5 000,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w solectwie	900-90004-4210	500,00	109,80
		900-90004-4170	2 000,00	1 999,70
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	500,98	500,00
		921-92105-4210	1 116,00	1 116,00
4	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z konserwacją	926-92695-4210	8 000,00	8 000,00
LISZKOWO			33 785,88	33 620,64

1	Bieżące utrzymanie dróg gminnych	600-60016-4210	8 500,00	8 500,00
2	Remont świetlicy wiejskiej	921-92109-4270	282,31	123,00
		921-92109-4210	6 717,69	6 717,69
		921-92109-4170	9 000,00	9 000,00
3	Promocja wsi i kultywowanie tradycji	921-92195-4300	2,71	0,00
		921-92195-4210	2 783,17	2 783,17
4	Organizacja imprez integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	0,00	0,00
		921-92105-4210	500,00	499,99
5	Zagospodarowanie terenów zielonych	900-90004-4210	4 000,00	3 999,57
		900-90004-4300	1 000,00	1 000,00
6	Konserwacja urządzeń na placu zabaw	926-92695-4210	1 000,00	997,22
LUCHOWO			38 938,90	38 310,50
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	10 000,00	10 000,00
2	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego	921-92109-4210	25 498,76	25 232,00
		921-92109-4260	617,14	617,14
		921-92109-4170	823,00	823,00
3	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	2 000,00	1 638,36
PIESNO			18 595,68	18 591,10
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	5 500,00	5 500,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 595,68	2 591,10
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	1 500,00	1 500,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	2 238,60	2 238,60
		921-92109-4270	5 761,40	5 761,40
5	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	1 000,00	1 000,00
RATAJE			25 989,14	25 859,29
1	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	768,12	681,91
		921-92109-4270	16 000,00	16 000,00
		921-92109-4260	231,88	231,88
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	1 414,82	1 385,38
		900-90004-4300	85,18	85,18
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	514,18	500,00
		921-92105-4210	1 485,82	1 485,82
4	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4300	0,00	0,00
		921-92195-4210	1 500,00	1 499,98

5	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	3 989,14	3 989,14
SZCZERBIN			21 463,44	21 282,38
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	7 000,00	7 000,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 000,00	1 908,92
3	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	297,95	267,92
		921-92109-4260	702,05	702,05
4	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	2 700,02	2 700,00
		921-92105-4210	799,98	799,98
5	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	7 963,44	7 903,51
TOPOLA			14 921,35	14 921,28
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	2 500,00	2 500,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	3 491,10	3 491,05
		900-90004-4300	9,97	9,97
		900-90004-4170	2 561,00	2 561,00
		900-90004-4110	437,93	437,91
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalnych	921-92105-4300	0,00	0,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4260	646,55	646,55
		921-92109-4210	2 262,80	2 262,80
		921-92109-4300	3 012,00	3 012,00
TRZEBOŃ			19 581,47	18 980,94
1	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	0,00	0,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	100,00	35,95
3	Zakup materiałów i usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem jej terenu przyległego	921-92109-4210	11 319,71	10 783,23
		921-92109-4300	15,00	15,00
		921-92109-4260	1 565,29	1 565,29
4	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	6 581,47	6 581,47
WALENTYNOWO			18 013,16	17 521,09
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	5 000,00	5 000,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 000,00	1 999,87
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	462,70	0,00
		921-92105-4210	1 537,30	1 537,30
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej w sołectwie	926-92695-4210	4 740,42	4 740,42
		926-92695-4300	1 252,74	1 230,00

5.	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego działki nr 153/3 obręb Walentynowo	710-71004-4300	3 020,00	3 013,50
WIKTORÓWKO			28 588,05	28 509,06
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	6 130,00	6 059,00
		600-60016-4300	870,00	870,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	4 000,00	3 999,13
		900-90004-4170	1 280,96	1 280,00
		900-90004-4110	219,04	218,88
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	2 400,05	2 400,00
		921-92105-4210	688,00	688,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby sołectwa	921-92195-4210	1 953,61	1 953,61
		921-92195-4300	46,39	46,39
5	Zakup materiałów, usług i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej	926-92695-4210	96,00	90,05
		926-92695-4300	5 904,00	5 904,00
6	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4210	1 984,29	1 984,29
		921-92195-4300	2 521,71	2 521,71
		921-92195-4170	494,00	494,00
WITROGOSZCZ			21 015,36	20 102,27
1	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	1 660,12	1 618,66
		921-92109-4300	23,98	23,98
		921-92109-4260	315,90	315,90
2	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	1 859,32	1 859,00
		921-92105-4210	156,04	156,04
3	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	2 000,00	1 488,64
4	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	5 000,00	5 000,00
5	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej	926-92695-4210	10 000,00	9 640,05
WITROGOSZCZ- KOLONIA			15 100,59	10 835,17
1	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	6 000,00	6 000,00
2	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	860,00	0,00
		921-92105-4210	1 640,00	1 640,00
3	Zakup materiałów, usług i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	3 360,45	0,00
		926-92695-4270	1 990,14	1 990,14
		926-92695-4300	250,00	250,00
4	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	1 000,00	955,03

WITROGOSZCZ- OSADA			18 595,68	18 553,61
1	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	1 825,27	1 798,00
		900-90004-4170	1 174,73	1 174,73
2	Zakup materiałów na remont i bieżące utrzymanie dróg w pasie drogowym	600-60016-4210	1 000,00	999,38
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	68,44	68,00
		921-92105-4210	2 931,56	2 931,56
4	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją placu zabaw i boiska	926-92695-4210	6 965,68	6 951,94
		926-92695-4170	4 630,00	4 630,00
Razem wykonanie planu wydatków za 2021 rok			501 859,23	477 216,96

Klasyfikacja	Plan	Wydatki
600-60016-4210	124 366,79	124 295,17
600-60016-4300	870,00	870,00
710-71004-4300	12 240,00	12 226,20
900-90004-4210	68 345,11	54 662,41
900-90004-4300	3 706,10	3 706,10
900-90004-4270	929,47	929,47
900-90004-4170	9 014,42	9 013,16
900-90004-4110	656,97	656,79
921-92109-4170	9 823,00	9 823,00
921-92105-4300	11 582,74	10 177,00
921-92105-4210	21 887,65	21 887,64
921-92109-4210	65 114,54	63 660,32
921-92109-4260	12 256,19	12 256,19
921-92109-4270	22 043,71	21 884,40
921-92109-4300	4 250,98	4 250,98
921-92195-4210	12 241,07	11 927,04
921-92195-4300	4 340,81	4 338,10
921-92195-4170	494,00	494,00

926-92695-4210	100 851,06	93 337,11
926-92695-4170	4 630,00	4 630,00
926-92695-4270	1 990,14	1 990,14
926-92695-4300	10 224,48	10 201,74
Razem	501 859,23	477 216,96

Załącznik nr 12 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2021 rok

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

PRZYCHODY

Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	2 139 425,00	2 139 425,00	100,00
Razem:		2 139 425,00	2 139 425,00	100,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	% wykonania
600			Transport i łączność	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00
			Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dąbno	0,00	0,00	0,00
			Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	405 698,70	405 698,70	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	405 698,70	405 698,70	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	405 698,70	405 698,70	
			Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica	405 698,70	405 698,70	
801			Oświata i wychowanie	115 320,74	115 320,74	200,00
	80101		Szkoły podstawowe	48 198,82	48 198,82	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 198,82	48 198,82	
			Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym	48 198,82	48 198,82	
	80104		Przedszkola	67 121,92	67 121,92	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 121,92	67 121,92	
			Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy	67 121,92	67 121,92	
851			Ochrona zdrowia	618 405,56	618 405,56	100,00
	85195		Pozostała działalność	618 405,56	618 405,56	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	618 405,56	618 405,56	
			Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy	618 405,56	618 405,56	
Razem:				1 139 425,00	1 139 425,00	100,00

Załącznik nr 13 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2021 rok

Środki z Funduszu przeciwdziałania COVID-19 oraz wydatki nimi finansowane w 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody		Wydatki	
				Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.
758			Różne rozliczenia	8 366 000,00	-	-	-
	75816		Wpływy do rozliczenia	8 366 000,00	-	-	-
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	8 366 000,00	-	-	-
801			Oświata i wychowanie	277 800,00	277 800,00	277 800,00	171 410,72
	80101		Szkoły podstawowe	277 800,00	277 800,00	277 800,00	171 410,72
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	277 800,00	277 800,00	-	-
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			277 800,00	171 410,72
851			Ochrona zdrowia	35 820,00	35 820,00	35 820,00	35 820,00
	85195		Pozostała działalność	35 820,00	35 820,00	35 820,00	35 820,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	35 820,00	35 820,00	-	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			10 800,00	10 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 885,68	1 885,68
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			264,60	264,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			8 042,66	8 042,66
		4270	Zakup usług remontowych			1 799,99	1 799,99
		4300	Zakup usług pozostałych			11 650,14	11 650,14
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			1 376,93	1 376,93
852			Pomoc społeczna	37 000,93	37 000,93	37 000,93	37 000,93
	85295		Pozostała działalność	37 000,93	37 000,93	37 000,93	37 000,93
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	37 000,93	37 000,93	-	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			18 600,00	18 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			3 236,76	3 236,76
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			176,40	176,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			12 237,77	12 237,77
		4300	Zakup usług pozostałych			2 750,00	2 750,00
Razem:				8 716 620,93	350 620,93	350 620,93	244 231,65

Załącznik nr 14 do Sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2021 rok

Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i wydatki nimi finansowane

PRZYCHODY

Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.
6100	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	700 000,00	700 000,00
Razem:		700 000,00	700 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.
600			Transport i łączność	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00
			Przebudowa drogi w Łobżenicy wraz z utwardzeniem powierzchni gruntu na działkach zlokalizowanych w obrębie budynku OSP w Łobżenicy	0,00	0,00
Razem:				0,00	0,00