

ZARZĄDZENIE NR 60/2020

WÓJTA GMINY ŁUKTA

z dnia 25 września 2020 roku

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2020 roku

Na podstawie art. 266 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. : Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.), **zarządzam, co następuje:**

§ 1.

Przedstawiam Radzie Gminy Łukta i Regionalnej Izbie Obrachunkowej, Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2020 roku.

§ 2.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2020 roku stanowi załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

WÓJT

~~mgr inż. Robert Małkowski~~



GMINA ŁUKTA
ul. Mazurska 2, 14-105 Łukta
tel. 89 647 50 70
www.lukta.com.pl

I N F O R M A C J A
WÓJTA GMINY ŁUKTA
o przebiegu wykonania budżetu
za I półrocze 2020 roku

Spis treści

1. Zmiany w planie Budżetu Gminy w I półroczu 2020 r.
2. Ogólne informacje z wykonania Budżetu za I półrocze 2020 r.
3. Dochody budżetowe i ich realizacja.
 - 3.1. Dochody własne.
 - 3.1.1. Podatki i opłaty lokalne.
 - 3.1.2. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.
 - 3.1.3. Dochody z majątku gminy.
 - 3.1.4. Pozostałe dochody.
 - 3.2. Subwencje.
 - 3.3. Dotacje.
4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.
 - 4.1. Wydatki bieżące.
 - 4.2. Wydatki majątkowe.
5. Sytuacja finansowa Gminy.
6. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych
7. Sprawozdanie o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych jednostek kultury, w tym stan należności i zobowiązań.

Załączniki:

Załącznik Nr 1 Dochody budżetowe za I półrocze 2020 r.

Załącznik Nr 2 Wydatki budżetowe za I półrocze 2020 r.

Załącznik Nr 3 Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Łukcie za I półrocze 2020

Załącznik Nr 4 Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Łukcie za I półrocze 2020

Wójt Gminy Łukta przedstawia informacje o wykonaniu budżetu za I półrocze 2020 roku, zgodnie z art. 266 ustawy o finansach publicznych.

Budżet Gminy Łukta na rok 2020 uchwalony został 30 grudnia 2019 r. Uchwałą Nr XIX/102/2019 Rady Gminy Łukta.

Uchwalony budżet przewidywał:

Dochody	-	24 269 176,58 zł, w tym:
- dochody bieżące	-	22 281 200,50 zł
- dochody majątkowe	-	1 987 976,08 zł
Wydatki	-	24 269 176,58 zł, tym:
- wydatki bieżące	-	22 021 721,63 zł,
- wydatki majątkowe	-	2 247 454,95 zł

1. Zmiany w planie Budżetu Gminy w I półroczu 2020 roku

W trakcie I półrocza 2020 r. budżet był zmieniany następującymi uchwałami i zarządzeniami:

Uchwała Nr XXI/2/2020 Rady Gminy z dnia 31.01.2020r.

Uchwała Nr XXII/11/2020 Rady Gminy z dnia 27.02.2020r.

Uchwała Nr XXIV/19/2020 Rady Gminy z dnia 27.03.2020r.

Zarządzenie Nr 19/2020 Wójta z dnia 31.03.2020r.

Zarządzenie Nr 22/2020 Wójta z dnia 22.04.2020r.

Zarządzenie Nr 25/2020 Wójta z dnia 30.04.2020r.

Zarządzenie Nr 29/2020 Wójta z dnia 15.05.2020r.

Zarządzenie Nr 32/2020 Wójta z dnia 05.06.2020r.

Zarządzenie Nr 37/2020 Wójta z dnia 15.06.2020r.

Zarządzenie Nr 40/2020 Wójta z dnia 23.06.2020r.

Zarządzenie Nr 41/2020 Wójta z dnia 30.06.2020r.

W pierwszym półroczu 2020 roku wprowadzono do budżetu nadwyżkę w kwocie 12 500,00 zł oraz rozchody w kwocie 12 500,00 zł z przeznaczeniem na spłatę kredytu bankowego zaciągniętego w latach ubiegłych.

W wyniku dokonanych zmian w budżecie zwiększono dochody o 990 528,74 zł i wydatki o 978 028,74 zł.

Zestawienie poniższe przedstawia źródła zmian w budżecie:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan uchwalony na 2020 rok	Plan 2020 po zmianach	Różnica
1.	Dochody ogółem, w tym:	24 269 176,58	25 259 705,32	+990528,74
	Dochody bieżące	22 281 200,50	22 884 163,23	+602962,73
	Dochody majątkowe	1 987 976,08	2 375 542,09	+387566,01
1.1.	Dochody własne	8 152 863,50	8 166 001,50	+13138,00
1.2.	Subwencje *	6 878 267,00	6 878 267,00	0,00
1.3.	Dotacje ogółem, w tym na:	9 238 046,08	10 215 436,82	+977390,74
	- zadania zlecone gminy,	7 150 274,00	7 331 756,73	+181482,73
	- zadania własne gminy,	899 796,00	1 308 138,00	+408342,00
	- inwestycje własne gminy	1 187 976,08	1 575 542,09	+387566,01
2.	Wydatki, w tym:	24 269 176,58	25 247 205,32	+978028,74
	Wydatki bieżące	22 021 721,63	22 765 462,90	+743741,27
	Wydatki majątkowe	2 247 454,95	2 481 742,42	+234287,47
3.	Nadwyżka	0,00	12 500,00	+12500,00

* w I półroczu nie wprowadzono do budżetu zmiany wynikającej z decyzji z Ministra Finansów nr ST3.4750.1.2020 o zmniejszeniu kwoty subwencji oświatowej o 58 055,00 zł – zmiana ta została wprowadzona w lipcu 2020r.

Zmiany w planie finansowym: dochody zwiększone zostały o 990 528,74 zł, wydatki zwiększone zostały o 978 028,74 zł. Nadwyżka w kwocie 12 500,00 zł.

2. Ogólne informacje z wykonania Budżetu za I półrocze 2020 r.

Realizację planu dochodów i wydatków budżetowych przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020 po zmianach	Wykonanie	Poziom wykonania planu (%)
1.	Dochody ogółem, w tym:	25 259 705,32	12 041 314,39	47,67
	Dochody bieżące	22 884 163,23	11 622 938,55	50,79
	Dochody majątkowe	2 375 542,09	418 375,84	17,61
1.1.	Dochody własne	8 166 001,50	2 789 703,81	34,16
1.2.	Subwencje	6 878 267,00	3 862 398,00	56,15
1.3.	Dotacje ogółem, w tym na:	10 215 436,82	4 970 836,74	48,66
	- zadania zlecone gminy	7 331 756,73	3 881 453,73	52,94
	- zadania bieżące gminy	1 308 138,00	693 453,00	53,01
	- inwestycje własne gminy	1 575 542,09	395 930,01	25,13

2.	Wydatki, w tym:	25 247 205,32	11 332 061,53	44,88
	Wydatki bieżące	22 765 462,90	11 204 694,38	49,22
	Wydatki majątkowe	2 481 742,42	127 367,15	5,13
3.	Rozchody	12 500,00	7 500,00	60,00

Ważną dla wykonania budżetu sytuacją było wystąpienie COVID-19 i wprowadzenie od 20 marca 2020 r. na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2.

Musiały zostać podjęte działania nieprzewidywane na etapie budowy budżetu na 2020 rok. Sytuacja zagrożenia epidemicznego wymusiła zmiany w organizacji pracy Gminy i jej jednostek organizacyjnych, jak również odzwierciedla się w wymiarze finansowym na budżecie Gminy.

Istotnemu wydłużeniu uległ proces sprzedaży mienia komunalnego.

Pojawiły się dodatkowe wydatki na zakup środków i wyposażenia zabezpieczającego przed zakażeniem wirusem.

Wystąpiło obniżenie zrealizowanych dochodów, tak istotnych dla rozwoju Gminy, jak:

- z tytułu podatków od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – kwota jest niższa, w relacji do planowanych wpływów o 35 986,80 zł za I półrocze 2020 r.,
- z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa – kwota jest niższa, w relacji do planowanych wpływów o 181 486,23 zł za I półrocze 2020 r.

3. Dochody budżetowe i ich realizacja.

W pierwszym półroczu 2020 r. zrealizowano dochody w wysokości 12 041 314,39 zł. Realizacja planu dochodów ukształtowała się na poziomie 47,67%. Dochody bieżące zrealizowano na poziomie 50,79%, natomiast dochody majątkowe w stosunku do planu dochodów majątkowych zrealizowano w 17,61%.

Struktura zrealizowanych dochodów za I półrocze 2020 roku, jest następująca:

- **dochody własne** – realizacja w kwocie **3 208 079,65 zł**, co stanowiło **26,64%** całości zrealizowanych dochodów,
- **subwencje** – realizacja w kwocie **3 862 398,00 zł**, co stanowiło **32,08 %** całości zrealizowanych dochodów, w tym:
 - subwencja oświatowa – wykonanie **2 412 216,00 zł** (20,04% zrealizowanych dochodów ogółem),
 - subwencja wyrównawcza – wykonanie **1 424 382,00 zł** (11,83% zrealizowanych dochodów ogółem),
 - subwencja równoważąca - wykonanie **25 800,00 zł** (0,21% zrealizowanych dochodów ogółem),
- **dotacje** – realizacja **4 970 836,74 zł**, co stanowiło **41,28 %** całości zrealizowanych dochodów), w tym:
 - dotacje na zadanie zlecone – realizacja w kwocie **3 881 453,73 zł** (32,23% zrealizowanych dochodów ogółem),
 - dotacje na zadania własne – realizacja w kwocie **693 453,00 zł** (5,76% zrealizowanych dochodów ogółem),

- dotacje na inwestycje własne – realizacja w kwocie **395 930,01 zł** (3,29% zrealizowanych dochodów ogółem).

3.1. Dochody własne.

Plan dochodów własnych na 2020 rok wynosi 8 166 001,50 zł, co stanowi 33,64% dochodów gminy ogółem.

W I półroczu 2020 r. dochody własne zrealizowano na kwotę 3 208 079,65 zł, tj. wykonanie w 39,29%.

Struktura dochodów własnych w I półroczu 2020 roku – według rodzajów i wielkości wykonanych wpływów przedstawiała się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Rozdział – paragraf	Plan 2020 po zmianach (w zł)	Wykonanie (w zł)	Poziom wykonania planu (%)
	DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM		8 166 001,50	3 208 079,65	39,29
1.	Podatki i opłaty lokalne, w tym:		3 533 782,00	1 901 348,53	53,80
1.1.	Podatki od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, w tym:		1 746 932,00	837 454,35	47,94
	- od nieruchomości	75615-0310	1 364 338,00	655 911,35	46,61
	- rolny	75615-0320	35 980,00	8 863,00	24,63
	- leśny	75615-0330	344 867,00	171 612,00	49,76
	- od środków transportowych	75615-0340	1 747,00	1 068,00	61,13
1.2.	Podatki od osób fizycznych, w tym:		1 468 359,00	826 656,08	56,30
	- od nieruchomości	75616-0310	1 025 475,00	580 499,28	56,61
	- rolny	75616-0320	363 315,00	206 167,64	56,75
	- leśny	75616-0330	7 239,00	5 424,16	74,92
	- od środków transportowych	75616-0340	72 330,00	34 565,00	47,78
1.3.	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	75601-0350	15 000,00	766,01	5,11
1.4.	Podatek od spadków i darowizn	75616-0360	20 000,00	4 944,30	24,72
1.5.	Podatek od czynności cywilno-prawnych	75615-0500 75616-0500	150 000,00	133 545,00	89,03
1.6.	Opłata skarbowa	75618-0410	30 000,00	10 167,00	33,89
1.7.	Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napoi alkoholowych	75618-0480	85 000,00	72 592,39	85,40
1.7.	Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości	70005-0550	0,00	8 040,76	X

1.8.	Wpływy z różnych opłat	75011-0690 75618-0690 90019-0690	17 060,00	7 182,64	42,10
1.10	Wpływy z dywidend	75624-0740	1 431,00	0,00	X
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, w tym:		2 650 183,00	1 122 226,97	42,34
2.1.	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	75621-0010	2 510 183,00	1 073 571,00	42,77
2.2.	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	75621-0020	140 000,00	48 655,97	34,75
3.	Dochody z majątku gminy		800 000,00	22 445,83	2,81
3.1.	Dochody ze sprzedaży majątku gminy	70005-0870	800 000,00	16 890,16	2,11
3.2.	Wpływy z tytułu opłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	70005-0760	0,00	5 555,67	X
4.	Pozostałe dochody		1 182 036,50	162 058,32	13,71
4.1.	Dochody z najmu i dzierżawy	02001-0750 70005-0750	318 038,50	89 889,80	28,26
4.2.	Wpływy z usług	80101-0830 80104-0830 80113-0830 85202-0830 85228-0830	104 438,00	23 109,22	22,13
4.3.	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	75601-0910 75615-0910 75616-0910	25 000,00	7 189,44	28,75
4.4.	Wpływy z pozostałych odsetek	70005-0920 75023-0920 75814-0920 80101-0920 80104-0920 85502-0920	53 660,00	1 149,18	2,14
4.5.	Pozostałe dochody	01010-0960 60016-0970 75023-0970 75617-0970	680 900,00	40 720,68	5,98

		85214-0940			
		85219-0970			
		85502-0940			
		85502-2360			

3.1.1. Podatki i opłaty lokalne.

Plan w zakresie podatków i opłat lokalnych wynosi 3 533 782,00 zł, wykonany on został na I półrocze 2020 r. w 53,80%, tj. w kwocie 1 901 348,53 zł.

Przypisy w zakresie podatków lokalnych i kwoty należności wymagalnych na koniec czerwca 2020 r. przedstawiają się następująco:

➤ **Podatek od nieruchomości:**

Przypis podatku wyniósł 3 082 708,99 zł (osoby prawne 1 589 978,41 zł, osoby fizyczne 1 492 730,58 zł). Należności wymagalne od osób prawnych i osób fizycznych wynoszą 755 085,08 zł.

➤ **Podatek rolny:**

Przypis podatku wyniósł 422 542,58 zł (osoby prawne 17 537,00 zł, osoby fizyczne 405 005,58 zł). Należności wymagalne w zakresie podatku rolnego (łącznie od osób prawnych i osób fizycznych) wynoszą 48 086,62 zł.

➤ **Podatek leśny:**

Przypis podatku wyniósł 351 606,17 zł (osoby prawne 343 285,68 zł, osoby fizyczne 8 320,49 zł). Należności wymagalne od osób prawnych i osób fizycznych wynoszą 625,61 zł.

➤ **Podatek od środków transportowych**

Przypis podatku wyniósł 78 334,00 zł (osoby prawne 3 904,00 zł, osoby fizyczne 74 430,00 zł). Należności wymagalne od osób prawnych i osób fizycznych wynoszą 2 195,00 zł.

Realizacja w zakresie należności podatkowych na dzień 30.06.2020r. , w odniesieniu do osób fizycznych:

ŁĄCZNE ZOBOWIĄZANIE PIENIĘŻNE - zaległość z tytułu podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości na dzień 30.06.2020r wynosi 523.266,32 zł

w tym:	- należności zabezpieczone na hipotece	295 664,09 zł
	- podatek od nieruchomości	180 715,12 zł
	- podatek rolny	46 413,18 zł
	- podatek leśny	473,93 zł

Zaległości zabezpieczone wpisem hipoteki przymusowej posiada 10 podatników, w tym:

Grupa I	- powyżej 100 000 zł	- 1 podatnik	kwota 231 734,33 zł
Grupa II	- od 10 001,00 zł do 30 000,00 zł	- 4 podatników	kwota 55 395,90 zł
Grupa III	- od 2.001,00 zł do 10 000,00 zł	- 2 podatników	kwota 6 905,36 zł
Grupa IV	- poniżej 2 000,00 zł	- 3 podatników	kwota 1 628,50 zł

Na dzień 30.06.2020r. pozostałe zaległości podatkowe (niezabezpieczone na hipotece) wynoszą łącznie kwotę 227 602,23 zł.

W stosunku do dłużników posiadających zaległości powyżej kosztów upomnienia, tj. 11,60 zł prowadzona jest egzekucja administracyjna.

W II kwartale 2020 roku skierowano do dłużników 378 upomnień. W większości podatnicy uregulowali zaległości po wezwaniu. W stosunku do pozostałych skierowano tytuły wykonawcze celem przymusowego ściągnięcia zaległości - łącznie wystawiono 123 tytuły wykonawcze do 27 urzędów skarbowych na terenie całego kraju na łączną kwotę 60 397,60 zł.

W I półroczu 2020 r. umorzono zobowiązania podatkowe 7 podatnikom.

Umorzenia były na kwotę i dotyczyły :

- 4 808,00 zł podatku od nieruchomości,
- 31,00 zł podatku rolnego.

Decyzje o umorzeniu dotyczyły m.in. trzech przedsiębiorców prowadzących działalność gospodarczą na łączną kwotę 3 931,00, z uwagi na utratę dochodów spowodowaną pandemią COVID -19.

Pozostałe cztery przypadki umorzenia zaległości podatkowych spowodowane były trudną sytuacją finansową podatników.

Na dzień 30.06.2020r. w podatku od środków transportowych zaległość wynosi 1 494, 00 zł . Dotyczy dwóch podatników, w stosunku do których zastosowano tzw. miłą egzekucję (zostali telefonicznie poinformowani o istniejących zaległościach na ich kartotekach podatkowych, z prośbą o niezwłoczne uregulowanie zaległości). Nie wystąpiły umorzenia podatku od środków transportu.

Realizacja w zakresie należności podatkowych na dzień 30.06.2020r. , w odniesieniu do osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych:

- Podatek leśny

Na dzień 30.06.2020r. jedna osoba prawna posiada zaległości w podatku leśnym w kwocie 151,68 zł – została telefonicznie wezwana do zapłaty zaległości.

- Podatek rolny

Na dzień 30.06.2020r. zaległości w podatku rolnym wynoszą 1 201,00 zł i dotyczą dwóch podatników. Z uwagi na niewielkie kwoty nie wszczynano egzekucji stosując jedynie wezwania telefoniczne.

- Podatek od nieruchomości

Na dzień 30.06.2020r. zaległości posiada 10 podatników na łączną kwotę 279 178,31 zł, z tego:

- zaległość w kwocie 99 989,00 zł dotyczy jednostki, która jest w upadłości - wierzytelności Gminy zostały zgłoszone Syndykowi Masy Upadłości, a postępowania upadłościowe jeszcze trwa,
- zaległość w wysokości 148 499,00 zł dotyczy kolejnej osoby prawnej, w tym kwota 94 674,00 to zaległości z lat 2015 i 2016, w stosunku do której wszczęto postępowanie egzekucyjne. Z uwagi na fakt, iż podatnik znajduje się w chwili obecnej w restrukturyzacji, urząd skarbowy umorzył postępowanie egzekucyjne.

Ponowne wszczęcie egzekucji dopuszczalne jest dopiero po zakończeniu postępowania restrukturyzacyjnego. Postępowanie restrukturyzacyjne trwa. Pozostała kwota zaległości u tego podatnika w wysokości 53 825,00 zł dotyczy bieżącego roku – podatnik złożył wniosek o umorzenie zaległości z uwagi na straty spowodowane pandemią koronawirusa COVID – 19, jednakże na dzień dzisiejszy wniosek nie został rozpatrzony, bowiem Spółka wezwana do przedłożenia organowi podatkowemu wymaganych dokumentów, m.in. dotyczących pomocy publicznej nie wywiązała się z tego obowiązku. Podatnik Postanowieniem z dnia 9 lipca 2020r. został poinformowany, iż w takim przypadku wniosek bez rozpatrzenia pozostaje w aktach sprawy.

- zaległość w łącznej kwocie 19 960,31 zł dotyczy dwóch jednostek i są to zaległości z lat 2018-2019, w stosunku do których toczy się postępowanie egzekucyjne,
- zaległość w łącznej kwocie 10 730,00 zł dotyczy sześciu jednostek i są to zaległości bieżącego roku - zastosowano wezwania telefoniczne, w wyniku czego trzy z wezwanych Spółek już uregulowały zaległości w kwocie 7 062,00.

- Podatek od środków transportu

Na dzień 30.06.2020r. zaległości w podatku od środków transportu w kwocie 701,00 zł posiada jedna jednostka. Zaległość została skierowana do egzekucji, jednakże z uwagi na to, iż firma nie prowadzi już działalności gospodarczej realizacja tytułu wykonawczego jest utrudniona.

Realizacja w zakresie pozostałych podatków i opłat lokalnych na dzień 30.06.2020r. :

- Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej (rozdział 75601) – plan 15 000,00 zł, wykonanie 766,01 zł (5,11%),
- Podatek od spadków i darowizn (rozdział 01095) – plan 20 000,00 zł, wykonanie 4 944,30 zł (24,72%)
- Podatek od czynności cywilno-prawnych (rozdział 75615 – osoby prawne) – plan 0,00 zł, wykonanie 268,00 zł,
- Podatek od czynności cywilno-prawnych (rozdział 75616 – osoby fizyczne) – plan 150 000,00 zł, wykonanie 133 277,00 zł (88,85%),
- Opłata skarbową (rozdział 75618 paragraf 0410) – plan 30 000,00 zł, wykonanie 10 167,00 zł (33,89%),
- Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napoi alkoholowych (rozdział 75618 paragraf 0480) – plan 85 000,00 zł, wykonanie 72 592,39 zł (89,40%),
- Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste (rozdział 70005 paragraf 0550) – plan 0,00 zł, wykonanie 8040,76 zł,
- Wpływy z różnych opłat (rozdział 0690):
 - w rozdziale 75011 – plan 60,00 zł, wykonanie 4,65 zł (7,75%),
 - w rozdziale 75618 – plan 4 000,00 zł, wykonanie 4 000,00 zł (100%),
 - w rozdziale 90019 – plan 13 000,00 zł, wykonanie 3 177,99 zł (24,44%),
- Wpływy z dywidend (rozdział 75624) – plan 1 431,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

3.1.2. Udziały w podatkach stanowiących dochody państwa.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane są przez Ministerstwo Finansów.

W I półroczu 2020 r. wpływy z tytułu udziałów Gminy Łukta w podatkach od osób fizycznych stanowiących dochód państwa wyniosły 1 073 571,00 zł, co stanowi 42,77 % założonego planu rocznego.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych przekazywane są przez Urzędy Skarbowe od podatników tego podatku, posiadających siedzibę / oddział na terenie Gminy Łukta.

W I półroczu 2020 r. wpływy z tytułu udziałów Gminy Łukta w podatkach od osób prawnych stanowiących dochód państwa wyniosły 48 655,97 zł, co stanowi 34,75 % założonego planu rocznego.

3.1.3. Dochody z majątku gminy.

Dochody z tytułu sprzedaży majątku oraz wpływy z opłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności wyniosły za I półrocze 2020r. – 22 445,83 zł, co stanowi 2,81 % planu rocznego.

W pierwszym półroczu 2020 r. miały miejsce przetargi na 4 nieruchomości oraz zawarto jeden akt notarialny – z uwagi na COVID-19 procedura związana ze sprzedażą nieruchomości wydłużyła się w czasie, m.in. do zawarcia aktów sprzedanych w I półroczu działek doszło dopiero w lipcu i sierpniu, a przy działce we Florczakach nadal trwa.

Dochody ze sprzedaży nieruchomości wyniosły w I półroczu 2020 r. - 16 890,16 zł, co stanowi 2,11% planu rocznego.

Dochody z tytułu opłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania nieruchomości wyniosły 5 555,67 zł. Budżet na 2020 rok nie przewidywał takiej pozycji dochodów.

Do zapłaty za sprzedane nieruchomości, bez uwzględnienia ww. nieruchomości do sprzedaży których doszło w II kwartale 2020r., pozostaje kwota 52 897,14 zł.

3.1.4. Pozostałe dochody.

Wpływy z tytułu pozostałych dochodów wyniosły łącznie 162 058,32 zł, co stanowi 13,71% planu rocznego, w tym:

- Dochody z najmu i dzierżawy – plan 318 038,50 zł, wykonanie 89 889,80 zł (28,26% planu), w tym:
 - w dziale 020 rozdział 02001 (dzierżawa obwodów łowieckich) – plan 18 038,50 zł, wykonanie 6 750,48 zł (37,42 %),
 - w dziale 700 rozdział 70005 (najem i dzierżawa gruntów) – plan 300 000,00 zł, wykonanie 83 139,32 zł (27,71%).

Należności wymagalne nie wystąpiły.

- Wpływy z usług – plan 104 438,00 zł, wykonanie 23 109,22 zł (22,13%), w tym:
 - w dziale 801 rozdział 80101 (Szkoły podstawowe) – plan 500,00 zł, wykonanie 0,00 zł,
 - w dziale 801 rozdział 80104 (Przedszkola) – plan 42 000,00 zł, wykonanie 11 114,00 zł (26,46%),

- w dziale 801 rozdział 80113 (Dowóz dzieci) – plan 2 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł,
- w dziale 852 rozdział 85202 (Domy Pomocy Społecznej) – plan 56 438,00 zł, wykonanie 9 288,59 zł (16,45%),
- w dziale 852 rozdział 85228 (Usługi opiekuńcze) – plan 3 500,00 zł, wykonanie 2 706,63 zł (77,33%).
- Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat – plan 25 000,00, wykonanie 7 189,44 zł (28,75%), w tym:
 - rozdział 75615 (od osób prawnych) – plan 10 000,00 zł, wykonanie 2 503,00 zł,
 - rozdział 75601 i 75616 (od osób fizycznych – plan 15 000,00 zł, wykonanie 4 672,44 zł,
- Wpływy z pozostałych odsetek – plan 53 660,00 zł, wykonanie 1 149,18 zł (2,14%), w tym:
 - w dziale 700 rozdział 70005 (Gospodarka mieszkaniowa) – plan 20 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł,
 - w dziale 750 rozdział 75023 (Urzędy Gmin) – plan 0,00 zł, wykonanie 728,66 zł,
 - w dziale 758 rozdział 75814 (Różne rozliczenia finansowe) – plan 10 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł,
 - w dziale rozdział 80101 (Szkoły podstawowe) – plan 100,00 zł, wykonanie 0,00 zł,
 - w dziale 801 rozdział 80104 (Przedszkola) – plan 60,00 zł, wykonanie 11,88 zł (19,80%),
 - w dziale 801 rozdział 80113 (Dowóz dzieci) – plan 2 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł,
 - w dziale 852 rozdział 85202 (Domy Pomocy Społecznej) – plan 23 500,00 zł, wykonanie 408,64 zł (1,74%),
- Pozostałe dochody – plan 680 900,00 zł, wykonanie 40 720,68 zł (5,98%).

3.2. Subwencje.

Plan subwencji na 2020 rok wynosi 6 878 267,00 zł, co stanowi 27,23% dochodów gminy ogółem.

W I półroczu 2020 r. wpłynęła kwota 3 862 398,00 zł, tj. wykonanie w 56,15%.

Szczegółowy podział i wykonanie przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Dział i rozdział	Plan 2020 po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	Poziom wykonania planu (%)
Subwencja oświatowa	758-75801	3 977 911,00	2 412 216,00	60,64
Subwencja wyrównawcza	758-75807	2 848 762,00	1 424 382,00	50,00
Subwencja równoważąca	758-75831	51 594,00	25 800,00	50,00

3.3. Dotacje

Planowana kwota dotacji ogółem na 2020 rok wynosi 8 852 419,31 zł, co stanowi 35,05% dochodów gminy ogółem.

W I półroczu 2020 r. wpłynęła kwota 4 574 906,73 zł, tj. wykonanie w 51,67%.

Dotacje celowe na zadania zlecone ustawami z budżetu państwa (§ 2010, § 2060) związane z realizacją zadań bieżących, które wpłynęły w I pierwszym półroczu 2020 r. ogółem wyniosły: 3 881 453,73 zł.

Otrzymane dotacje na zadania zlecone obejmowały kwoty i były przeznaczone (skierowane) na:

- w dziale 010 rozdział 01095 – kwota zł: 103 541,70 – na wypłatę dla rolników akcyzy paliwowej,
- w dziale 750 rozdział 75011 – kwota zł: 17 666,00 – na zadania w zakresie administracji publicznej (ewidencja ludności, USC, działalność gospodarcza),
- w dziale 751 – kwota zł: 22 467,00 – na zadania w zakresie urzędów naczelných organów władzy państwowej, w tym:
 - rozdział 75101 – kwota zł: 464,00 – na zadania związane z uzupełnieniem list wyborczych,
 - rozdział 75107 – kwota zł: 15 781,00 – na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej,
 - rozdział 75109 – kwota zł: 6 222,00 – na wybory uzupełniające do Rady Gminy,
- w dziale 801 rozdział 80153 - kwota zł: 39 611,03 – na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe,
- w dziale 852 rozdział 85215 – kwota zł: 304,00 – na dodatki energetyczne,
- w dziale 855 – kwota zł: 3 697 864,00, w tym:
 - rozdział 85501 – kwota zł: 2 420 735,00 – na wypłatę świadczeń wychowawczych (500 +),
 - rozdział 85502 – kwota zł: 1 260 876,00 – na świadczenia rodzinne i alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia społeczne,
 - rozdział 85503 - kwota zł: 136,00 – Karta Dużej Rodziny,
 - rozdział 85513 – kwota zł: 16 117,00 zł – na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

Dotacje celowe na zadania własne (§ 2030, § 2057, § 2170, § 2330) związane z realizacją zadań bieżących gminy, które wpłynęły w I pierwszym półroczu 2020 r. ogółem wyniosły: 693 453,00 zł.

Otrzymane dotacje na zadania własne obejmowały kwoty i były przeznaczone (skierowane) na:

- w dziale 600 rozdział 60013 – kwota zł: 10 000,00 – na utrzymanie ronda na drodze wojewódzkiej (dotacja od Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego),
- w dziale 801 – kwota zł: 161 903,00, w tym:
 - rozdział 80104 – kwota zł: 57 383,00 – na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego,
 - rozdział 80195 – kwota zł: 104 520,00 – na zakup komputerów w ramach projektu „Zdalna szkoła” i „Zdalna szkoła +” – grant ze środków UE,
- w dziale 852 – kwota zł: 442 260,00, w tym:

- rozdział 85213 – kwota zł: 10 262,00 – na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,
- rozdział 85214 – kwota zł: 173 209,00 – na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- rozdział 85216 - kwota zł: 126 256,00 na wypłatę zasiłków stałych,
- rozdział 85219 – kwota zł: 43 914,00 – na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej,
- rozdział 85230 – kwota zł: 88 619,00 – na pomoc w zakresie dożywiania (program „Posiłek w szkole i w domu”),
- w dziale 853 rozdział 85326 – kwota zł: 25 830 – na realizację programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej”,
- w dziale 854 rozdział 85415 – kwota zł: 53 460 – na pomoc materialną dla uczniów (stypendia).

Dotacje celowe na inwestycje (§ 6207, § 6297), które wpłynęły w I pierwszym półroczu 2020 r. ogółem wyniosły: 693 453,00 zł.

Otrzymane dotacje na realizację zadań inwestycyjnych gminy obejmowały kwoty i były przeznaczone (skierowane) na:

- w dziale 750 rozdział 75023 – kwota zł: 8 364,00 – na realizację zadania „W służbie mieszkańcom- uruchomienie e-usług i poprawa dostępu do informacji przestrzennej w Gminie Łukta” – realizacja projektu została dopiero rozpoczęta,
- w dziale 801 rozdział 80101 – kwota zł: 696,01 – końcowe rozliczenie inwestycji „Termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego”,
- w dziale 921 rozdział 92109 – kwota zł: 386 870,00 – płatność z tytułu dofinansowania do inwestycji „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Plichta”.

Rodzaje i szczegóły dotyczące wykonania dotacji otrzymanych przez gminę w I półroczu przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020 po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	Poziom wykonania planu (%)
	DOTACJE OGÓLEM			51,67
1.	Dotacje na zadania zlecone, w tym:	7 331 756,73	3 881 453,73	52,94
1)	Zwrot rolnikom akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego	103 541,70	103 541,70	100,00
2)	Administracja publiczna	27 643,00	17 666,00	63,90
3)	Uzupełnienie rejestru wyborców	920,00	464,00	50,43
4)	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej (I tura)	20 349,00	15 781,00	77,55

5)	Wybory uzupełniające do Rady Gminy	6 222,00	6 222,00	100,00
6)	Wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe	39 611,03	39 611,03	100,00
7)	Dodatki mieszkaniowe	310,00	304,00	98,06
8)	Świadczenia wychowawcze 500+	4 580 935,00	2 420 735,00	52,84
9)	Świadczenia rodzinne i alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia społeczne	2 361 403,00	1 260 876,00	53,40
10)	Karta Dużej Rodziny	269,00	136,00	50,56
11)	Wspieranie rodziny	167 105,00	0,00	0,00
12)	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne	23 448,00	16 117,00	68,99
2.	Dotacje z budżetu na zadania własne bieżące, w tym:	1 142 523,00	553 103,00	48,41
1)	Dotacja dla przedszkoli	114 766,00	57 383,00	50,00
2)	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	26 522,00	10 262,00	38,69
3)	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	378 567,00	173 209,00	45,75
4)	Zasiłki stałe	232 179,00	126 256,00	54,38
4)	Utrzymanie GOPS	97 029,00	43 914,00	45,26
5)	Pomoc w zakresie dożywiania (program „Posiłek w szkole i w domu”)	240 000,00	88 619,00	36,92
6)	Pomoc materialna dla uczniów	53 460,00	53 460,00	100,00
3.	Środki / dotacje na zadania własne bieżące pozyskane z innych źródeł, w tym:	165 615,00	140 350,00	84,74
1)	Dotacja na utrzymanie ronda – skrzyżowanie dróg 527 i 530 (od Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego)	10 000,00	10 000,00	100,00
2)	Granty na projekty „Zdalna Szkoła „ i Zdalna Szkoła+” (ze środków UE)	104 210,00	104 520,00	100,00
3)	Program „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” (dotacja z Solidarnościowego Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych)	51 405,00	25 830,00	50,25

4.	Dotacje na inwestycje własne	1 575 542,09	395 930,01	25,13
1)	Modernizacja drogi gminnej Nr 152051N w Pelniku *	212 524,58	0,00	0,00
2)	Zadanie „W służbie mieszkańcom-uruchomienie e-usług i poprawa dostępu do informacji przestrzennej w Gminie Łukta”	975 451,50	8 364,00	0,86
3)	Termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego – końcowe rozliczenie	696,01	696,01	100,00
4)	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Plichta	386 870,00	386 870,00	100,00

4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.

Ogólny plan wydatków (po zmianach) na 2020 rok wynosi 25 247 205,32 zł, w tym:

- plan wydatków bieżących 22 765 462,90 zł, co stanowi 90,17 % planu wydatków ogółem,
- plan wydatków majątkowych 2481 742,42 zł, co stanowi 9,83 % planu wydatków ogółem.

W I połowie 2020 roku zrealizowania wydatki bieżące w kwocie 11 332 061,53 zł, co stanowi 49,22 % założonego planu rocznego.

Wykonanie wydatków majątkowych było w wysokości 127 367,15 zł, co stanowi 5,13 % przyjętego planu rocznego.

Realizacja wydatków za I półrocze 2020 r. w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – ogółem planowane wydatki 110 841,70 zł, realizacja 105 389,56 zł, co stanowi 95,08% założonego planu.

W ramach tej kwoty zrealizowano:

- zapłatę 2% odpisu na rzecz Warmińsko-Mazurskiej Izby Rolniczej z tytułu uzyskanych wpływów z podatku rolnego – 3 878,09 zł,
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego przeznaczonego do produkcji rolnej dla rolników – 101 511,47 zł.

Dział 600 Transport i łączność – ogółem planowane wydatki 1 250 704,70 zł, realizacja 132 486,61 zł, co stanowi 10,59% założonego planu.

W ramach tej kwoty zapłacono:

- za umieszczenie urządzeń gminnych w pasie drogowym dróg powiatowych i wojewódzkim – 9 563,13 zł,

- za bieżące utrzymanie w czystości zieleńców, chodników oraz jezdni na rondzie stanowiącym skrzyżowanie dróg wojewódzkich nr 527 i 530 (w ramach zawartego porozumienia z Województwem Warmińsko-Mazurskim) – 4 000,00 zł,
- za zakup kruszywa na drogi gminne – 52 287,30 zł,
- za wykonanie profilowania dróg gruntowych – 22 263,00 zł,
- za wycinkę drzew wraz z nasadzeniem – 12 000,00 zł,
- za bieżące utrzymanie dróg (koszenie poboczy, utrzymanie czystości na ulicach i przystankach) - 9 725,11 zł,

oraz w ramach wydatków majątkowych:

- za wykonanie kosztorysu na przebudowę drogi Głędy – Trokajny – 17 220,00 zł,
- za nadzór inwestorski branży drogowej przy inwestycji „Remont drogi gminnej nr 152014N od drogi wojewódzkiej nr 530 do drogi powiatowej nr 1225N, Gmina Łukta” – 12 300,00 zł,
- za wykonanie tablicy informacyjnej nt. dofinansowania zadania inwestycyjnego „Remont drogi gminnej nr 152051N w miejscowości Pelnik, Gmina Łukta” ze środków Funduszu Dróg Samorządowych – 787,20 zł,
- za nadzór inwestorski branży drogowej przy inwestycji „Remont drogi gminnej nr 152051N w miejscowości Pelnik, Gmina Łukta” – 5 904,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – ogółem planowane wydatki **141 500,00 zł**, realizacja **94 426,22 zł**, co stanowi **66,73%** założonego planu.

W ramach tej kwoty zapłacono:

- za remont dachu (uszkodzonego w wyniku ulewnych deszczy) budynku przy ul. Warszawskiej 7 A – 11 790,78 zł,
- za ogłoszenia w prasie związane ze sprzedaż nieruchomości – 1 635,41 zł,
- za operaty szacunkowe / aktualizacje projektów – 6 010,00 zł,
- za usługi związane z opracowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy terenu oraz projektu zniesienia współwłasności – 8 420,00 zł,
- za aktualizację bazy EGiB – 400,00 zł,
- za wypisy i wyrisy oraz inne usługi – 1 170,03 zł

oraz w ramach wydatków majątkowych:

- na nabycie udziału w nieruchomości (końcowe rozliczenie) gruntowej zabudowanej przy ul. Warszawskiej 7 w Łukcie, działka 252 – 65 000,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna – ogółem planowane wydatki **4 167 697,21 zł**, realizacja **1 391 514,08 zł**, co stanowi **33,39%** założonego planu.

Wydatki poniesione w dziale 750 dotyczyły i wyniosły za I półrocze 2020 r. :

- rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – wydatki na wynagrodzenia osobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne osób wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (USC, ewidencja ludności, dowody osobiste) – 5 874,75 zł,

- rozdział 75022 Rady gmin – wydatki na diety dla Radnych za udział w pracach Rady Gminy w kwocie 61 595,32 zł oraz zakup materiałów w kwocie 139,24 zł,
- rozdział 75023 Urzędy gmin – wydatki na:
 - ekwiwalent za pranie odzieży – 27,43 zł,
 - wynagrodzenia osobowe – 694 561,70 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 112 109,73 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 115 640,92 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (I rata) – 33 000,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia biurowego – 33 398,06 zł,
 - zakup energii – 24 231,99 zł,
 - zakup usług pozostałych – 194 302,57 zł, w tym: zwrot kwoty 80 765,77 zł wcześniej otrzymanych środków przy projekcie pn. „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Łukcie” (Urząd Marszałkowski, pismem z 22 stycznia 2020r. EFRR-VIII.433.3.295.8.2017, wezwał Gminę do zwrotu środków w wysokości 80 765,77 zł wraz z odsetkami, z uwagi na rozstrzygnięcie, że przy tym projekcie VAT nie mógł być refundowany ze środków funduszy zewnętrznych – kwota jest stopniowo odzyskiwana w ramach bieżąco składanych deklaracji VAT-7); usługi pocztowe (34 433,80 zł); obsługa prawna (14 760,00 zł); opłaty i prowizje bankowe (7 827,13 zł); wydatki na utrzymanie systemów informatycznych i licencje (29 272,77 zł); obsługa BHP (1 250,00 zł); audyt energetyczny budynków ZSP (1 230,00 zł); wpłaty na FFRON (602,00 zł); ogłoszenia w prasie (1 481,14 zł); naprawa gminnego samochodu (1 414,50 zł); zapłata za pobór wody i odbiór ścieków (15 981,84 zł) oraz inne (5 283,62 zł),
 - usługi telekomunikacyjne – 3 503,51 zł,
 - delegacje - 4 584,81 zł,
 - szkolenia Pracowników – 5 583,50 zł,
 - różne opłaty i składki – 62 186,75 zł, w tym: składka członkowska dla Stowarzyszenia „Kraina Drwęcy i Pasłęki (4 000,00 zł); składka członkowska dla Lokalnej Organizacji Turystycznej „Kraina Nieodkrytych Tajemnic” (1 982,70 zł); składki za ubezpieczenie majątku (45 284,50 zł); zwrot nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych do W-MUW (4 717,29 zł), wynagrodzenie autorskie dla Stowarzyszenia Autorów „ZAIKS” (1 722,00 zł) oraz poniesione koszty opłat komorniczych i kosztów windykacyjnych (4 480,26 zł),
 - podatek VAT – 1 790,21 zł,
 - odsetki od nieterminowych wpłat – 10 818,59 zł, w tym: kwota 9 176,00 zł dotyczy odsetek z tytułu zwrotu środków otrzymanych przy projekcie pn. „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Łukcie” (Urząd Marszałkowski, pismem z 22 stycznia 2020r. EFRR-VIII.433.3.295.8.2017, wezwał Gminę do zwrotu środków w wysokości 80 765,77 zł wraz z odsetkami, z uwagi na rozstrzygnięcie, że przy tym projekcie VAT nie mógł być refundowany ze środków funduszy zewnętrznych),
- rozdziału 75095 Pozostała działalność – wydatki na:
 - diety dla sołtysów – 21 800,00 zł,

- inkaso wypłacane sołtysom za zebrane podatki – 6 365,00 zł.

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

– ogółem planowane wydatki 27 491,00 zł, realizacja 18 129,62 zł, co stanowi 65,95% założonego planu.

Wydatki poniesione w dziale 751 dotyczyły i wyniosły za I półrocze 2020 r. :

- wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej (I tura) – 12 513,33 zł,
- wyborów uzupełniających do Rady Gminy Łukta w okręgu nr 15 – 5 616,29 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – planowane wydatki 280 616,00 zł,

realizacja 87 292,39 zł, co stanowi 31,11% założonego planu.

Wydatki poniesione w dziale 754 dotyczyły i wyniosły za I półrocze 2020 r. :

- rozdziału 75412 Ochotnicze Straże Pożarne – wydatki na:
 - diety strażaków za udział w gaszeniu pożarów, udzielanie pomocy w wypadkach drogowych i inne – 11 385,00 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe strażaków – 29 271,40 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 2 619,35 zł,
 - zakup materiałów (paliwo, oleje, węgiel) i wyposażenia (części do sprzętarki, maski, buty, szelki) – 19 690,48 zł,
 - zakup energii – 10 220,87 zł,
 - badania lekarskie – 1 100,00 zł,
 - usługi pozostałe i opłaty różne (przeglądy i badania techniczne samochodów, zakup wody, odprowadzanie ścieków, wywóz śmieci, usługi serwisowania środków łączności na odległość) – 5 151,20 zł,
 - opłaty za usługi telekomunikacyjne – 194,19 zł,
- rozdziału 75421 Zarządzanie kryzysowe – zakup materiałów i wyposażenia wraz z dostawą w celach ochrony przed koroną wirusem – 7 112,30 zł. Plan wydatków w tym rozdziale został zwiększony do kwoty 71 900,00 zł poprzez przeniesienie środków z rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe.
- rozdziału 75495 Pozostała działalność – zapłata za monitoring plaży gminnej w Pelniku - 547,60 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – planowane wydatki 665 075,00 zł, realizacja 441 198,28 zł, co stanowi 66,34% założonego planu.

Wydatki dotyczą zapłaconych odsetek i opłat od obligacji wyemitowanych przez Gminę oraz odsetek zapłaconych od kredytu w SGB Banku S.A.

Dział 758 Różne rozliczenia:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe – planowane wydatki 8 000,00 zł, bez realizacji,
- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe, plan po zmianach wynosi 48 400,00 zł i obejmuje wyłącznie rezerwę ogólną.

W Uchwale budżetowej (Uchwała Nr XIX/102/2019) utworzona była także rezerwa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 64 900,00 zł, która została przeznaczona na przeciwdziałanie COVID-19 (25 000,00 zł) i naprawę odcinków dróg gminnych uszkodzonych przez wody opadowe w czasie ulewnych opadów deszczu (39 900,00zł), powiększając plan wydatków w dziale 754 rozdziale 75421.

Dział 801 Oświata i wychowanie.

Wydatki działu 801 przeznaczone są na funkcjonowanie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Łukcie z filią w Mostkowie, dowożenie uczniów do szkół, zakup środków dydaktycznych i książek, utrzymanie stołówek szkolnych i przedszkolnych. Dział obejmuje także realizację projektu „Zdalna Szkoła” i „Zdalna Szkoła +”, realizowanych przez Gminę Łukta w ramach 2 grantów na zakup komputerów w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa.

Plan w dziale 801 na 2020 rok wynosi 7 152 033,36, wykonanie 3 638 335,63 zł, tj. 50,87%.

Poniesione zostały wydatki zgodnie z poniższą Informacją Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego oraz wydatki monitorowane przez Urząd Gminy.

Wydatki monitorowane przez Urząd Gminy dotyczyły:

- zwrotu kosztów z tytułu opieki przedszkolnej realizowanej dla dzieci z Gminy Łukta przez inne samorządy terytorialne (rozdział 80104 paragraf 2900) – plan 27 500,00 zł, wydatki wyniosły 14 014,48 zł, co stanowi 50,96% planu rocznego,
- rozliczenia kosztów dowożenia uczniów do szkoły (rozdział 80113 paragraf 4300) - plan 235 964,00 zł, wydatki w I półroczu 2020 r. wyniosły 110 209,28 zł, tj. 46,71% rocznego planu,
- zakupu komputerów z grantu ze środków UE w ramach realizacji projektu „Zdalna Szkoła” (rozdział 80195 paragraf 4247) - plan 104 210,00 zł, wydatki w I półroczu 2020 r. wyniosły 59 520,00, co stanowi 57,12% planu.

Wydatki zrealizowane przez Zespół Szkolno-Przedszkolny, zgodne z poniższą Informacją:

**INFORMACJA
DYREKTORA ZESPOŁU SZKOLNO PRZEDSZKOLNEGO W ŁUKCIE
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU**

Budżet Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Łukcie został uchwalony 30 grudnia 2019 roku Uchwałą Rady Gminy Łukta Nr. XIX/102/2019

Wykonanie za I półrocze 2020 jest następujące:

- **dochody ogółem**– 11 125,88 zł

- **wydatki ogółem – 3 506 819,08 zł**

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Na finansowanie zadań oświaty i wychowania planowano środki w wysokości **6.956.234,96 zł** wydatkowano **3.506.819,08 zł – 50,42%**

- **Szkoły podstawowe**

Plan **5.158.555,70 zł** wykonanie **2.825.847,93 zł – 54,78%** z tego:

- dodatki socjalne, świadczenia zdrowotne i bhp, ekwiwalenty za pranie odzieży – **30.872,07 zł**
- wynagrodzenie osobowe pracowników – **1.801.410,34 zł**
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **225.149,04 zł**
- składki na ubezpieczenia społeczne – **318.474,97zł**
- składki na Fundusz Pracy – **23.691,28 zł**
- wynagrodzenia bezosobowe – **11.050,53 zł**
- opał, środki czystości, materiały do remontów i bieżących napraw, drobny sprzęt i wyposażenie, materiały biurowe itp. – **23.926,01 zł**
- energia elektryczna, ciepła i woda – **231.864,90 zł**
- zakup usług remontowych- **861,00 zł**
- zasiłek zdrowotny – **150,00 zł**
- zakup usług pozostałych – **46.980,94 zł**
- opłaty telefonii stacjonarnej, komórkowej – **3.851,76 zł**
- podróże służbowe krajowe – **212,28 zł**
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – **104.967,65 zł**
- szkolenia pracowników – **480,00zł**
- odsetki od nieterminowych zapłat-**1.905,16 zł**

- **Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

Plan **195.251,98 zł** wykonanie **82.793,85 zł – 42,41%** w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – **58.963,95 zł**
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **8.447,56 zł**
- składki na ubezpieczenia społeczne – **9.192,03 zł**
- składki na fundusz pracy- **941,29 zł**
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - **4.542,32 zł**

- **Przedszkole**

Plan **802.914,68 zł** wydatkowano **266.375,20 zł – 33,18 %** .

Realizacja poszczególnych wydatków była następująca:

- dodatki socjalne i świadczenia zdrowotne – 2.211,57 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 197.838,52 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 20.750,33 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 23.908,97 zł
- składki na Fundusz Pracy – 4.172,26 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 17.493,55 zł

Poniesione koszty utrzymania przedszkola nie obejmują takich kosztów jak np.: utrzymanie pomieszczeń (ogrzewanie, energia elektryczna, woda, ścieki), kosztów przygotowania posiłków (poza wsadem do kotła).

• **Dowożenie uczniów do szkół**

Na dowożenie uczniów do szkół planowano **228.429,17 zł**, wydatkowano **93.384,37– 40,89 %**, przy czym poniższe wydatki nie obejmują kwot wydatkowanych na zakup usługi dowożenia dzieci do szkół (umowa jest realizowana przez Urząd Gminy):

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 48.156,15 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2.657,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 5.681,73 zł
- składki na Fundusz Pracy – 567,17 zł
- wynagrodzenia bezosobowe- 5.012,74 zł
- zakup paliw, materiałów i części zamiennych do bieżących napraw i remontów -15.492,39 zł
- usługi remontowe – 9.209,53 zł
- zakup usług pozostałych – 5.057,39 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1.550,27zł

• **Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**

Plan **27.024,00 zł** wykonanie **5.106,24 zł – 18,90 %**. Powyższe środki wydatkowano na:

- szkolenie nauczycieli- 4.784,00.zł
- delegacje służbowe-180,49 zł
- zakup materiałów i wyposażenia-141,75zł

• **Stolówki szkolne**

Plan **296.007,80 zł** wykonanie **153.660,54 zł –51,91 %** w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 116.342,72zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne –10.880,72 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne –16.373,62 zł
- składki na Fundusz Pracy – 2.012,17 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 7.751,31 zł

- **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki – plan 39.611,03 zł**, wykonanie nastąpi w II półroczu 2020 roku

- **Pozostała działalność (odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) - plan 36.565,00 zł, wykonanie 27.423,74 , tj.75%.**

- **Świetlice szkolne**

Plan **130.309,60 zł** a wykonanie **43.144,26zł**, tj. **33,11 %**, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń-381,70 zł
- wynagrodzenia osobowe-29.594,40 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne-5.090,39 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne-5.082,26 zł
- składki na fundusz pracy-724,35zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych-2.271,16 zł

- **Pomoc materialna dla uczniów – stypendia dla uczniów**

Plan **8.000,00 zł** wykonanie **7.880,00 zł** tj. **98,50 %**

KULTURA FIZYCZNA

Planowane wydatki **33.566,00 zł** zrealizowane **1.202,95 zł** – tj.**3,59 %**

WYDZIELONY RACHUNEK DOCHODÓW I WYDATKI NIM FINANSOWANE

Wydzielony rachunek dochodów został utworzony przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Łukcie.

Zrealizowane dochody w kwocie 101.776,33 zł pochodziły z następujących źródeł:

- odpłatność za żywienie w stołówkach szkolnych – **61.454,36 zł**
- odpłatność za przedszkole – **30.031,30 zł**
- odpłatność z tytułu wynajmu sali – **7.432,68 zł**
- darowizny na organizację różnego rodzaju turniejów, konkursów, olimpiad, zawodów sportowych oraz na utrzymanie szkół -**2.857,99 zł.**

Wydatki sfinansowane środkami z wydzielonego rachunku wyniosły łącznie 81.496,59 zł, z tego:

- zakup żywności do stołówek szkolnych – **78.396,17 zł**
- wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem szkół – **2.347,23 zł**
- zakup usług pozostałych – **753,19 zł**

Na koniec półrocza środki na wydzielonym rachunku stanowiły kwotę **20.279,74 zł.**

Dział 851 Ochrona zdrowia – planowane wydatki **86 000,00 zł**, realizacja **27 362,62 zł**, co stanowi **32,19%** założonego planu.

W ramach tego działu, wypłacono na:

- wynagrodzenia i diety dla członków biorących udział w pracach Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 5 509,79 zł,
- zakup materiałów (prenumeraty, materiały dydaktyczne itp.) – 2 530,63 zł,
- zakup energii – 11,35 zł,
- zakup pozostałych usług – 19 310,85 zł, w tym usługa konsultacji psychologicznych (4 000,00 zł), wycieczka edukacyjno-profilaktyczna dla uczniów ZSP (14 350,00 zł), za organizację spektaklu profilaktycznego (450,00 zł) oraz opłaty sądowe i koszty dostawy wody i odbioru ścieków (510,85 zł).

Dział 852 Pomoc społeczna – planowane wydatki **2 096 216,82 zł**, realizacja **866 621,55 zł**, co stanowi **41,34%** założonego planu.

Dział 855 Rodzina – planowane wydatki **7 327 157,19 zł**, realizacja **3 747 956,22 zł**, co stanowi **51,33%** założonego planu.

W ramach działu 852 i 855 zadania realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Urząd Gminy:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łukcie

Sprawozdanie opisowe za I półrocze 2020r.

Wydatki GOPS w Łukcie w na poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

Dział 852 - Pomoc społeczna- 864 625,55 zł co stanowi **39,70 %** planu.

Dział 855 - Rodzina – 1 315 135,21 zł co stanowi **60,30%** planu.

Dział 852 - Pomoc społeczna obejmuję w swym zakresie :

DPS - Pobyty pensjonariuszy w domach opieki społecznej – za 8 osób zapłacono kwotę **126 441,15 zł**.

Na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie poniesiono wydatek rzędu **0,00 zł**.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne z tyt. pobierania zasiłków opłacono za 35 podopiecznych na kwotę **10 237,04 zł**.

Zasiłki celowe wypłacono dla 58 osób, zasiłki okresowe dla 106 osób na łączną kwotę **188 518,39 zł**.

Z dodatków mieszkaniowych skorzystało 27 osób a z dodatku energetycznego 3 osób na kwotę **28 339,62 zł**.

Zasiłki stałe wypłacono dla 45 osób w wysokości **125 770,61 zł**.

Wynagrodzenia dla 6 pracowników zatrudnionych w Ośrodku Pomocy Społecznej wraz z pochodnymi wyniosły **194 659,28 zł.**, wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń to **345,36 zł**. Zakup materiałów niezbędnych do funkcjonowania Ośrodka to wydatek rzędu **8 092,94** , pozostałe usługi, szkolenia, delegacja ,

BHP, energia i opłaty za rozmowy telefoniczne opłacono w wysokości **35 364,91 zł**, odpis na ZFŚS to **6 678,00 zł**.

Usługi opiekuńcze były świadczone dla 5 osób. Wynagrodzenie (umowa zlecenie) dla 3 opiekunek domowych wraz z pochodnymi **6 060,99 zł**.

Pomocą w zakresie dożywiania w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w formie dożywiania i zasiłku posiłku objęto 312 osób na łączną kwotę **134 117,26 zł**.

Dział 855 – Rodzina obejmuje w swym zakresie:

Zasiłki rodzinne, rodzicielskie, dla opiekuna i fundusze alimentacyjne oraz ubezpieczenia społeczne na które wydatkowano kwotę w tym okresie w wysokości **1 196 488,69 zł**.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dwóch pracowników zajmujących się świadczeniami rodzinnymi i funduszem alimentacyjnym wyniosły **51 848,15 zł**.

Za zakup materiałów, papieru ksero i tonerów do prac związanych ze świadczeniami zapłacono **2 356,08 zł**.

Opłaty za usługi pocztowe, opiekę autorską, delegacje, badania lekarskie, świadczenia bhp, szkolenia i rozmowy telefoniczne, opłata podatku w zakresie świadczeń rodzinnych to wydatek **3 778,65 zł**, a na ZFŚS to wydatkowano **2 226,00 zł**.

Program Karta Dużej Rodziny w związku z wydaniem kart dla 12 rodzin (29 kart), to wydatek rzędu **100,32 zł**.

Wydatki poniesione na wspieranie rodziny to **546,23 zł**.

Za pobyt 12-ro dzieci w rodzinie zastępczej lub rodzinnym domu opłacono kwotę rzędu **41 738,94 zł**.

Składki zdrowotne z tytułu św. rodzinnych opłacono za 20 osób w wysokości **16 052,15 zł**.

Urząd Gminy w Łukcie

Wydatki w dziale 852 i 855 zrealizowane przez Urząd Gminy w I półroczu 2020 roku dotyczyły:

- **dział 852 rozdział 85214** Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze – plan 800,00 zł, realizacja 51,20 zł tytułem zwrotu do W-MUW nienależnie pobranych świadczeń (zasiłków) z lat ubiegłych,
- **dział 852 rozdział 85295** Pozostała działalność – plan 7 896,01 zł, realizacja 1 944,80 zł (24,53% planu) – wypłata świadczeń dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne,
- **dział 855 rozdział 85501** Świadczenia wychowawcze – plan 4 580 935,00 zł, wydatki 2 431 699,78 zł, co stanowi 53,08% rocznego planu wydatków.

W ramach ww. kwoty, wydatkowano:

- na świadczenia 500 + kwotę 2 405 792,33 zł,
- na obsługę programu (na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, opłaty za usługi telekomunikacyjne i opłaty za licencję i opiekę informatyczną) – 25 907,45 zł,
- **dział 855 rozdział 85502** Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - plan 3 000,00 zł, realizacja 1 121,23 zł tytułem zwrotu do W-MUW nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - planowane wydatki 51 405,00 zł, realizacja 12 405,51 zł, co stanowi 24,13% założonego planu.

W ramach działu 853 rozdziału 85326 Program „Asystent osobisty Osoby Niepełnosprawnej” wypłacono:

- wynagrodzenia z tytułu zawartych umów zlecenia – 10 942,87 zł (27,70% planu),
- pochodne od wynagrodzeń – 1 432,04 zł,
- tytułem kosztów obsługi – 30,60 zł (usługi bankowe).

Dział 854 rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym - planowane wydatki 59 400,00 zł, realizacja 26 720,00 zł, co stanowi 44,98% założonego planu. Wydatki poniesione zostały na wypłatę stypendiów dla uczniów. Stypendia w I półroczu 2020 roku otrzymało 80 uczniów.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - planowane wydatki 683 721,52 zł, realizacja 216 239,58 zł, co stanowi 31,63% założonego planu.

Wydatki w dziale 900 w I półroczu 2020 roku dotyczyły:

- rozdziału 90002 Gospodarka odpadami – 4 485,00 zł z tytułu składki członkowskiej na rzecz Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”,
- rozdziału 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg:
 - 73 424,92 zł tytułem zakupu energii,
 - 30 836,71 zł z tytułu kosztów miesięcznej konserwacji oświetlenia, dzierżawy majątku oświetleniowego od Energa Oświetlenie Sp. z o.o., za realizację usługi wykonania przyłączy energetycznych oraz usługi naprawy linii oświetlenia,
- rozdziału 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 194,00 zł tytułem opłaty za usługę użytkowania gruntów pokrytych wodami,
- rozdziału 90095 Pozostała działalność:
 - wynagrodzenia dla osób wykonujących prace porządkowe przy utrzymaniu czystości (plac zabaw, obiekty socjalne, plaże) oraz palaczy - 42 425,52 zł,
 - składki na ubezpieczenie społeczne - 682,29 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 9 085,63 zł, w tym 4 107,00 zł na zakup kojców do przytuliska dla zwierząt,
 - zakup energii – 3 674,42 zł,
 - zakup usług pozostałych – 33 852,04 zł, w tym: usługi weterynaryjne, usługi utrzymania porządku i czystości, za pobór wody i odprowadzenie ścieków, usługi koszenia zieleńców, roczny przegląd przewodów kominiarskich w budynkach gminnych,
 - różne opłaty i składki – 600,00 zł z tytułu zwrotu kosztów zastępstwa procesowego,
 - kary, odszkodowania i grzywny – 11 395,95 zł – wydatki dotyczą kosztów najmu lokali zastępczych, do których zapewnienia zobowiązana jest Gmina

oraz

- wydatki inwestycyjne poniesione w kwocie 11 395,95 zł na zakup materiałów na wiatę.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - planowane wydatki 846 770,22 zł, realizacja 444 614,21 zł, co stanowi 52,51% założonego planu.

Wydatki w dziale 921 w I półroczu 2020 roku dotyczyły:

- Rozdziału 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, w tym:
 - dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury – 311 900,00 zł - **Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Łukcie za I półrocze 2020 roku stanowi Załącznik do niniejszej Informacji.**
 - zakup materiałów i wyposażenia (dla świetlic wiejskich) – 1 551,72 zł,
 - zakup energii (świetlice wiejskie) – 22 719,91 zł,
 - opłaty za usługi telekomunikacyjne (świetlice wiejskie) – 1 089,94 zł

oraz

- na wydatki inwestycyjne – 14 760,00 zł – koszt nadzoru inwestorskiego przy inwestycji „Budowa świetlicy wiejskiej w Plichcie”,
- Rozdziału 92116 Biblioteki – 92 592,64 zł – dotyczy dotacji dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Łukcie - **Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki w Łukcie za I półrocze 2020 roku stanowi Załącznik do niniejszej Informacji.**

5. Sytuacja finansowa Gminy.

Wynik Gminy na koniec I półrocza stanowiła nadwyżka w wysokości 709 252,86 zł.

Gmina na 30 czerwca 2020 r. posiadała zobowiązania długoterminowe z tytułu:

- kredytu udzielonego umową nr BY/79/ORK/07 przez SGB Bank Oddział w Bydgoszczy – 25 000,00 zł,
- obligacji wyemitowanych przez Dom Maklerski BDM S.A. – 12 000 000,00 zł.

W I półroczu wykonanie rozchodów wyniosło 7 500,00 zł (plan 12 500,00 zł) i dotyczyło spłaty rat kapitałowych w SGB Banku Oddział w Bydgoszczy.

6. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

W I półroczu 2020 r. przyjęto Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łukta na lata 2020-2033, Uchwałą Nr XXIV/18/2020 Rady Gminy Łukta z dnia 27 marca 2020 roku.

Przy konstruowaniu bieżących dochodów Gminy uwzględniono dochody własne gminy, subwencje i dotacje. Wysokość dotacji i subwencji przyjęto zgodnie z otrzymanymi informacjami od instytucji ich udzielających. Dochody własne Gminy na rok 2020 przyjęto zgodnie z decyzjami i uchwalonymi przez Radę Gminy stawkami podatkowymi. W zakresie dochodów majątkowych na 2020 rok wykazane dochody prognozowane są ze sprzedaży majątku.

Wszystkie zadania obligatoryjne zaplanowane zostały w wysokościach niezbędnych do funkcjonowania i porównywalnie do lat ubiegłych.

Wydatki bieżące budżetu na funkcjonowanie organów jst, obejmują wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023. Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w latach 2020-2033 wzrostu wydatków bieżących na funkcjonowanie jst.

Na rok 2020 nie zaplanowano przychodów budżetu.

W WPF zaplanowano na lata 2020 – 2023 rozchody budżetu dotyczące kredytu z SGB Bank S.A., a kolejnych z tytułu wykupu wyemitowanych obligacji.

Rozliczenie kolejnych budżetów w latach 2022-2033 zamyka się nadwyżką budżetową w wysokości zapewniającej spłatę rat kredytowych oraz roczny wykup obligacji.

Wymogi określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w prognozowanych budżetach na lata 2020-2033, są spełnione.

Zadania inwestycyjne Gminy mają charakter wydatków majątkowych jednorocznych i tym samym nie mają charakteru przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

W WPF, dochody budżetu ogółem zaplanowano na 2020 rok w wysokości 24 748 335,58 zł, wydatki w wysokości 24 735 835,58 zł oraz rozchody w kwocie 12 500,00 zł.

7. Sprawozdanie o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych jednostek kultury, w tym stan należności i zobowiązań (Załączniki).

Instytucje kultury Gminy Łukta to:

- Gminny Ośrodek Kultury w Łukcie,
- Gminna Biblioteka Publiczna w Łukcie.

Instytucje kultury rozliczyły się z określonych planem zadań przedkładając stosowne Informacje.

Gminny Ośrodek Kultury – plan dotacji podmiotowej w kwocie 590 000,00 , wykonanie w I półroczu 2020 r. 311 900,00 zł, tj. 52,86 % planu.

Gminna Biblioteka Publiczna – plan dotacji podmiotowej w kwocie 190 000,00 , wykonanie w I półroczu 2020 r. 92 592,64 zł, tj. 48,73 % planu.

Szczegółowe rozliczenie otrzymanych dotacji zgodnie z dołączonymi Informacjami, złożonymi przez gminne instytucje kultury.


mgr inż. Robert Malinowski

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	WYKONANIE	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	168 541,70	103541,70	61,43
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	65 000,00	0,00	0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	65 000,00	0,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	103 541,70	103541,70	100,00
		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	103 541,70	103541,70	100,00
020			Leśnictwo	18 038,50	6750,48	37,42
	02001		Gospodarka leśna	18 038,50	6750,48	37,42
		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	18 038,50	6750,48	37,42
600			Transport i łączność	242 124,58	31464,29	13,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	10 000,00	10000,00	100,00
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	10000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	232 124,58	21464,29	9,25
		0970	Wpływy z różnych dochodów	19 600,00	21464,29	109,51
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	212 524,58	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 120 000,00	113625,91	10,15
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 120 000,00	113625,91	10,15
		0550	Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości	0,00	8040,76	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	300 000,00	83139,32	27,71
		0760	Wpływy z tytułu opłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	0,00	5555,67	x
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	800 000,00	16890,16	2,11
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	WYKONANIE	%
750			Administracja publiczna	1 143 154,50	37361,51	3,27
	75011		Urzędy wojewódzkie	27 703,00	17670,65	63,79
		0690	Wpływy z różnych opłat	60,00	4,65	7,75
		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	27 643,00	17666,00	63,91
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 115 451,50	19690,86	1,76
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	728,66	x
		0970	Wpływy z różnych dochodów	140 000,00	10598,20	7,57
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	975 451,50	8364,00	0,86
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	27 491,00	22467,00	81,72
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	920,00	464,00	50,43
		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	920,00	464,00	50,23
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	20 349,00	15781,00	77,55
		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	20 349,00	15781,00	77,55
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 222,00	6222,00	100,00
		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	6 222,00	6222,00	100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 645 905,00	3019541,54	45,43
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 000,00	780,01	5,20
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	15 000,00	766,01	5,11
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0,00	14,00	x
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 756 932,00	840225,35	47,82
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 364 338,00	655911,35	46,61
		0320	Wpływy z podatku rolnego	35 980,00	8863,00	24,63
		0330	Wpływy z podatku leśnego	344 867,00	171612,00	49,76
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	1 747,00	1068,00	61,13

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	WYKONANIE	%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	2503,00	25,03
	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	1 653 359,00	969549,82	58,64
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 025 475,00	580499,28	56,61
		0320	Wpływy z podatku rolnego	363 315,00	206167,64	56,75
		0330	Wpływy z podatku leśnego	7 239,00	5424,16	74,92
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	72 330,00	34565,00	47,78
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	4944,30	24,72
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	133277,00	88,85
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	4672,44	31,15
	75617		Wpływy z innych podatków od innych jednostek (poza wymienionymi w wyodrębnionych rozdziałach)	450 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	450 000,00	0,00	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	119 000,00	86759,39	72,90
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	10167,00	33,89
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	85 000,00	72592,39	85,40
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	4000,00	100,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 650 183,00	1122226,97	42,34
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 510 183,00	1073571,00	42,77
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	140 000,00	48655,97	34,75
	75624		Dywidendy	1 431,00	0,00	0,00
		0740	Wpływy z dywidend	1 431,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	6 888 267,00	3862398,00	56,07
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 977 911,00	2412216,00	60,64
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 977 911,00	2412216,00	60,64
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 848 762,00	1424382,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 848 762,00	1424382,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 000,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	0,00	0,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	51 594,00	25800,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	51 594,00	25800,00	50,00
801			Oświata i wychowanie	303 943,04	213335,92	70,19
	80101		Szkoły podstawowe	1 296,01	696,01	53,70
		0830	Wpływy z usług	500,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	WYKONANIE	%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, sam.woj. pozyskane z innych źródeł	696,01	696,01	100,00
80104			Przedszkola	156 826,00	68508,88	43,68
		0830	Wpływy z usług	42 000,00	11114,00	26,46
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	60,00	11,88	19,80
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	114 766,00	57383,00	50,00
80113			Dowożenie uczniów do szkół	2 000,00	0,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	0,00	0,00
80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	39 611,03	39611,03	100,00
		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	39 611,03	39611,03	100,00
80195			Pozostała działalność	104 210,00	104520,00	100,00
		2057	Grant z UE na zakup komputerów w ramach projektów "Zdalna Szkoła" i "Zdalna Szkoła +"	104 210,00	104520,00	100,00
852			Pomoc społeczna	1 035 345,00	454869,03	43,93
85202			Domy pomocy społecznej	56 438,00	9288,59	16,46
		0830	Wpływy z usług	56 438,00	9288,59	16,46
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.	26 522,00	10262,00	38,69
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	26 522,00	10262,00	38,69
85214			Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	379 367,00	173498,20	45,73
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	800,00	289,20	36,15
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	378 567,00	173209,00	45,75
85215			Dodatki mieszkaniowe	310,00	304,00	98,06
		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	310,00	304,00	98,06
85216			Zasilki stałe	232 179,00	126256,00	54,38
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	232 179,00	126256,00	54,38

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	WYKONANIE	%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	97 029,00	43934,61	45,28
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	20,61	x
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	97 029,00	43914,00	45,26
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 500,00	2706,63	77,33
		0830	Wpływy z usług	3 500,00	2706,63	77,33
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	240 000,00	88619,00	36,92
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	240 000,00	88619,00	36,92
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	51 405,00	25830,00	50,25
	85326		Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	51 405,00	25830,00	50,25
		2170	Dotacja z Solidarnościowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych na program "Asystent osobisty Osoby Niepełnosprawnej"	51 405,00	25830,00	50,25
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	53 460,00	53460,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	53 460,00	53460,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	53 460,00	53460,00	100,00
855			Rodzina	7 162 160,00	3706621,02	51,75
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 580 935,00	2420735,00	52,84
		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	4 580 935,00	2420735,00	52,84
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 390 403,00	1269633,02	53,11
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	23 500,00	408,64	1,74
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 500,00	6739,72	122,54
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 361 403,00	1260876,00	53,40
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1608,66	x

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	WYKONANIE	%
	85503		Karta Dużej Rodziny	269,00	136,00	50,56
	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	269,00	136,00	50,56
	85504		Wspieranie rodziny	167 105,00	0,00	0,00
	2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	167 105,00	0,00	0,00
	85513		Dotacja na Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	23 448,00	16117,00	68,74
	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	23 448,00	16117,00	68,74
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 000,00	3177,99	24,44
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 000,00	3177,99	24,44
	0690		Wpływy z różnych opłat	13 000,00	3177,99	24,44
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	386 870,00	386870,00	100,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	386 870,00	386870,00	100,00
	6297		Środki na dofinans. własnych inwestycji gmin, powiatów, sam.woj. pozyskane z innych źródeł	386 870,00	386870,00	100,00
OGÓLEM				25 259 705,32	12041314,39	47,67


WOJT
 mgr inż. Robert Malinowski

WYDATKI BUDŻETOWE I półrocze 2020r.

Załącznik Nr 2 do Informacji Wójta Gminy Łukta o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2020 roku (dane w PLN)

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	WYKONANIE	%	Zobowiązania
010			Rolnictwo i łowiectwo	110 841,70			
	01030		Izby rolnicze	7 300,00	3878,09	53,12	0,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	7 300,00	3878,09	53,12	0,00
	01095		Pozostała działalność	103 541,70	101511,47	98,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 030,23	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	101 511,47	101511,47	100,00	0,00
600			Transport i łączność	1 250 704,70	132486,61	10,59	0,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	10 000,00	9482,88	94,83	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	9482,88	94,83	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	5 000,00	4080,25	81,61	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	4080,25	81,61	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 235 704,70	132486,61	10,72	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	52287,30	52,29	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	87 000,00	43988,11	50,56	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 048 704,70	36211,20	3,45	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	141 500,00	94426,22	66,73	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	141 500,00	94426,22	66,73	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	11 800,00	11790,78	99,92	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	64 400,00	17635,44	27,38	0,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	300,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00	65000,00	100,00	0,00
750			Administracja publiczna	4 167 697,21	1391514,08	33,39	99071,28
	75011		Urzędy wojewódzkie	27 643,00	5874,75	21,25	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 253,00	5123,00	21,12	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 390,00	751,75	22,18	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	148 427,50	61734,56	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	127 440,00	61595,32	48,33	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 987,50	139,24	0,66	0,00

Dział Rozdział Paragraf

Nazwa

75023

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110 Składki na ubezpieczenia społeczne

4120 Składki na Fundusz Pracy

4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób

4170 Wynagrodzenia bezosobowe

4210 Zakup materiałów i wyposażenia

4260 Zakup energii

4280 Zakup usług zdrowotnych

4300 Zakup usług pozostałych

4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

4410 Podróże służbowe krajowe

4430 Różne opłaty i składki

4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

4530 Podatek od towarów i usług (VAT).

4570 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat

4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

75095

Pozostała działalność

3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych

4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne

4430 Różne opłaty i składki

751

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

75101

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

4110 Składki na ubezpieczenia społeczne

4120 Składki na Fundusz Pracy

4170 Wynagrodzenia bezosobowe

PLAN	WYKONANIE	%	Zobowiązania
3 919 089,71	1295739,77	33,06	98482,28
3 000,00	27,43	0,91	0,00
1 708 507,20	694561,70	40,65	49292,10
112 109,73	112109,73	100,00	0,00
145 200,00	104041,08	71,65	9554,38
21 170,00	11442,84	54,05	744,68
4 200,00	0,00	0,00	0,00
184,00	157,00	85,33	0,00
154 279,22	33398,06	21,65	0,00
40 000,00	24231,99	60,58	0,00
2 800,00	0,00	0,00	0,00
311 567,81	194302,57	62,36	0,00
8 500,00	3503,51	41,22	0,00
14 000,00	4584,81	32,75	68,00
149 650,00	62186,75	41,55	35452,00
43 531,75	33000,00	75,81	0,00
26 500,00	1790,21	6,76	3371,12
11 300,00	10818,59	95,74	0,00
15 000,00	5583,50	37,22	0,00
975 451,50	0,00	0,00	0,00
172 138,50	0,00	0,00	0,00
72 537,00	28165,00	38,83	0,00
45 600,00	21800,00	47,81	0,00
13 908,00	6365,00	45,77	589,00
13 029,00	0,00	0,00	0,00
27 491,00	18129,62	65,95	2765,52
920,00	0,00	0,00	0,00
151,90	0,00	0,00	0,00
37,23	0,00	0,00	0,00
730,87	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	KONANIE	%	Zobowiązania
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	20 349,00	12513,33	61,49	2180,88
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 000,00	8650,00	96,11	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 190,00	0,00	0,00	824,21
		4120	Składki na Fundusz Pracy	137,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 950,00	3863,33	55,59	1356,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 841,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	231,00	0,00	0,00	0,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz	6 222,00	5616,29	90,27	584,64
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 655,00	3655,00	100,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	232,56	0,00	0,00	232,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy	21,07	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 570,00	1217,92	77,57	352,08
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	743,37	743,37	100,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	280 616,00	87292,39	31,11	3264,23
	75403		Jednostki terenowe Policji	1 230,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 230,00	0,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	203 186,00	79632,49	39,19	3264,23
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 000,00	11385,00	45,54	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	2598,92	51,98	1129,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	20,43	20,43	6,81
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	29271,40	58,54	2127,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	19690,48	78,76	0,00
		4260	Zakup energii	18 000,00	10220,87	56,78	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	29 000,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1100,00	55,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	5027,70	83,80	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	194,19	4,85	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	33 086,00	123,50	0,37	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	6 000,00	0,00	0,00	0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	71 900,00	7112,30	9,89	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	7000,34	28,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	46 900,00	111,96	0,24	0,00
	75495		Pozostała działalność	4 300,00	547,60	12,73	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 300,00	547,60	12,73	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	WYKONANIE	%	Zobowiązania
757			Obsługa długu publicznego	665 075,00	441 198,28	66,34	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	665 075,00	441 198,28	66,34	0,00
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	140 000,00	4428,00	3,16	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	525 075,00	436770,28	83,18	0,00
758			Różne rozliczenia	56 400,00	0,00	0,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	8 000,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	48 400,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	48 400,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	7 152 033,36	3638335,63	50,87	231836,17
	80101		Szkoły podstawowe	5 158 555,70	2825847,93	54,78	167174,71
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	154 733,00	30872,07	19,95	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 380 675,00	1801410,34	53,29	71613,72
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	240 226,65	225149,04	93,72	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	570 150,00	318474,97	55,86	36248,70
		4120	Składki na Fundusz Pracy	63 322,00	23691,28	37,41	4570,21
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	11050,53	36,84	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	23926,01	59,82	2066,78
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	430 000,00	231864,90	53,92	13236,83
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	861,00	8,61	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 053,00	150,00	1,49	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	58 000,00	46980,94	81,00	4714,99
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 000,00	3851,76	42,80	295,08
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	212,28	5,31	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	139 396,05	104967,65	75,30	34428,40
		4580	Pozostałe odsetki	2 000,00	1905,16	95,26	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	480,00	24,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	KONANIE	%	Zobowiązania
80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	195 251,98	82793,85	42,40	6648,98
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 066,00	706,70	8,76	0,00
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	142 223,00	58963,95	41,46	3081,26
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 180,56	8447,56	92,02	0,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	28 085,00	9192,03	32,73	1929,50
	4120		Składki na Fundusz Pracy	1 641,00	941,29	57,36	124,12
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 056,42	4542,32	75,00	1514,10
80104			Przedszkola	830 414,68	280389,68	33,77	23208,36
	2900		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	27 500,00	14014,48	50,96	0,00
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 259,00	2211,57	8,11	0,00
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	613 133,00	197838,52	32,27	10366,10
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 825,95	20750,33	83,58	0,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	100 462,00	23908,97	23,80	6115,96
	4120		Składki na Fundusz Pracy	13 910,00	4172,26	30,00	895,12
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 324,73	17493,55	75,00	5831,18
80113			Dowózienie uczniów do szkół	464 393,17	203593,65	43,84	16192,68
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 320,00	0,00	0,00	0,00
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 924,00	48156,15	62,60	2134,02
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 927,15	2657,00	90,77	0,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	15 677,00	5681,73	36,24	1373,55
	4120		Składki na Fundusz Pracy	2 022,00	567,17	28,05	166,11
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	19 962,00	5012,74	25,11	0,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	15492,39	25,82	231,00
	4270		Zakup usług remontowych	12 000,00	9209,53	76,75	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	250 964,00	115266,67	45,93	12288,00
	4430		Różne opłaty i składki	11 530,00	0,00	0,00	0,00
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 067,02	1550,27	75,00	0,00
80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	27 024,00	5106,24	18,90	0,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	141,75	4,73	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	11 000,00	0,00	0,00	0,00
	4410		Podróże służbowe krajowe	2 024,00	180,49	8,92	0,00
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	11 000,00	4784,00	43,49	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	WYKONANIE	%	Zobowiązania
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	296 007,80	153660,54	51,91	12664,95
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	576,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	219 234,00	116342,72	53,07	5828,30
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 421,72	10880,72	70,55	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 679,00	16673,62	37,32	3795,72
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 762,00	2012,17	34,92	457,16
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 335,08	7751,31	75,00	2583,77
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	39 611,03	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	39 611,03	0,00	0,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	140 775,00	86943,74	61,76	5946,49
		4247	Grant ze środków UE na zakup komputerów w ramach projektów "Zdalna Szkoła" i "Zdalna Szkoła+"	104 210,00	59520,00	57,12	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 565,00	27423,74	75,00	5946,49
851			Ochrona zdrowia	86 000,00	27362,62	32,19	584,51
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85 000,00	27362,62	32,19	548,51
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 900,00	1025,79	26,30	274,21
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 651,90	0,00	0,00	222,30
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 448,10	4484,00	15,76	88,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	2530,63	31,63	0,00
		4260	Zakup energii	3 000,00	11,35	0,38	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	37 600,00	19310,85	51,36	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	1 600,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	2 096 216,82	866621,55	41,34	13301,79
	85202		Domy pomocy społecznej	469 200,00	126441,15	26,95	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych	469 200,00	126441,15	26,95	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 640,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	160,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	180,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	1 300,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	KONANIE	%	Zobowiązania
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	26 522,00	10237,04	38,60	0,00
	4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	26 522,00	10237,04	38,60	0,00
85214			Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na	449 367,00	188569,59	41,96	0,00
	2950		Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	800,00	51,20	6,40	0,00
	3110		Świadczenia społeczne	448 567,00	188518,39	42,03	0,00
85215			Dodatki mieszkaniowe	52 310,00	28339,62	54,18	0,00
	3110		Świadczenia społeczne	52 303,90	28335,93	54,18	0,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	2,05	2,05	100,00	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	4,05	1,64	40,49	0,00
85216			Zasilki stałe	232 179,00	125770,61	54,17	0,00
	3110		Świadczenia społeczne	232 179,00	125770,61	54,17	0,00
85219			Ośrodki pomocy społecznej	509 446,81	245140,49	48,12	12772,61
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	345,36	8,63	0,00
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	291 128,24	156185,75	53,65	1676,88
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 115,00	21183,26	78,12	0,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	69 169,76	14306,14	20,68	9868,50
	4120		Składki na Fundusz Pracy	9 195,00	1238,13	13,47	663,23
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00	1746,00	24,25	54,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	8092,94	47,60	0,00
	4260		Zakup energii	29 800,00	12711,31	42,66	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	22 000,00	15275,35	69,43	0,00
	4360		Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	2421,19	48,42	0,00
	4410		Podróże służbowe krajowe	11 000,00	2532,98	23,03	0,00
	4430		Różne opłaty i składki	600,00	472,00	78,67	0,00
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 138,81	6678,00	82,05	0,00
	4480		Podatek od nieruchomości	1 100,00	519,00	47,18	510,00
	4520		Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	247,58	5,48	0,00
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	6 000,00	1185,50	19,76	0,00
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	29 656,00	6060,99	20,44	461,18
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 000,00	0,00	0,00	0,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	4 484,00	533,43	11,90	420,64
	4120		Składki na Fundusz Pracy	172,00	0,00	0,00	0,00
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	5527,56	30,71	40,54

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	WYKONANIE	%	Zobowiązania
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	300 000,00	134117,26	44,71	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	300 000,00	134117,26	44,71	0,00
	85295		Pozostała działalność	24 896,01	1944,80	7,81	68,00
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie	12 000,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 896,01	1944,80	24,63	68,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	51 405,00	12405,51	24,13	928,64
	85326		Program "Asystent osobisty Osoby Niepełnosprawnej" finansowany ze środków Solidarnościowego Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	51 405,00	12405,51	24,13	928,64
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 200,00	1252,58	17,40	812,26
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 050,00	179,46	17,09	116,38
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 500,00	10942,87	27,70	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 655,00	30,60	0,84	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	197 709,60	77744,26	39,32	3247,44
	85401		Świetlice szkolne	130 309,60	43144,26	33,11	3247,44
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 718,00	381,70	8,09	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 667,00	29594,40	30,61	1450,36
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 531,39	5090,39	92,03	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 824,00	5082,26	28,51	911,53
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 541,00	724,35	28,51	128,50
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 028,21	2271,16	75,00	757,05
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	67 400,00	34600,00	51,33	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	67 400,00	34600,00	51,33	0,00
855			Rodzina	7 327 157,19	3747956,22	51,15	8075,94
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 580 935,00	2431699,78	53,08	2962,27
		3110	Świadczenia społeczne	4 541 997,06	2405792,33	52,97	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 480,00	21769,72	92,72	1078,75
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 600,00	2855,88	43,27	1717,87
		4120	Składki na Fundusz Pracy	574,83	409,18	71,18	165,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 383,11	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 200,00	676,50	16,11	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	196,17	98,09	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
	2950		Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności
	3110		Świadczenia społeczne
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne
	4120		Składki na Fundusz Pracy
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia
	4300		Zakup usług pozostałych
	4360		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych
	4410		Podróże służbowe krajowe
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
	4480		Podatek od nieruchomości
	4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego
	4580		Pozostałe odsetki
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
	85503		Karta Dużej Rodziny
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia
	85504		Wspieranie rodziny
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń
	3110		Świadczenia społeczne
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne
	4120		Składki na Fundusz Pracy
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe
	4280		Zakup usług zdrowotnych
	4410		Podróże służbowe krajowe
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
	85508		Rodziny zastępcze
	3110		Świadczenia społeczne

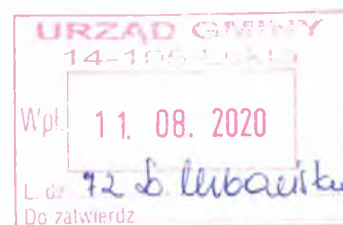
PLAN	KONANIE	%	Zobowiązania
2 439 787,94	1257818,80	51,55	5113,67
3 000,00	1121,23	37,37	0,00
2 295 511,19	1196488,69	52,12	3077,00
88 250,00	40795,55	46,23	0,00
7 768,00	5930,48	76,35	0,00
17 194,02	4447,78	25,87	1721,85
2 351,79	674,34	28,67	170,82
2 500,00	2356,08	94,24	0,00
14 000,00	3115,82	22,26	0,00
2 000,00	403,31	20,17	0,00
300,00	0,00	0,00	0,00
2 712,94	2226,00	82,05	0,00
300,00	138,00	46,00	144,00
300,00	121,52	40,51	0,00
2 000,00	0,00	0,00	0,00
1 600,00	0,00	0,00	0,00
269,00	100,32	37,29	0,00
269,00	100,32	37,29	0,00
207 217,25	546,23	0,26	0,00
1 000,00	0,00	0,00	0,00
167 105,00	0,00	0,00	0,00
16 529,00	123,55	0,75	0,00
5 905,00	22,15	0,38	0,00
528,00	3,03	0,57	0,00
11 400,00	0,00	0,00	0,00
200,00	0,00	0,00	0,00
1 700,00	0,00	0,00	0,00
1 550,25	397,50	25,64	0,00
1 300,00	0,00	0,00	0,00
37 500,00	23727,87	63,27	0,00
37 500,00	23727,87	63,27	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	WYKONANIE	%	Zobowiązania
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	38 000,00	18011,07	47,40	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	38 000,00	18011,07	47,40	0,00
		85513	Dotacja na Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	23 448,00	16052,15	68,46	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 448,00	16052,15	68,46	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	683 721,52	216239,58	31,63	1717,15
		90002	Gospodarka odpadami	6 015,00	4485,00	74,56	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 015,00	4485,00	74,56	0,00
		90013	Schroniska dla zwierząt	2 500,00	0,00	0,00	0,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	0,00	0,00	0,00
		90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	258 700,00	104261,63	40,30	0,00
		4260	Zakup energii	129 200,00	73424,92	56,83	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	30836,71	47,44	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	64 500,00	0,00	0,00	0,00
		90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 000,00	194,00	1,49	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	194,00	1,49	0,00
		90095	Pozostała działalność	403 506,52	107298,95	26,59	1717,15
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 886,00	682,29	11,59	758,47
		4120	Składki na Fundusz Pracy	180,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 500,00	42425,52	85,71	958,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 529,11	9085,63	14,30	0,00
		4260	Zakup energii	10 000,00	3674,42	36,74	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	132 540,69	33852,04	25,54	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	600,00	100,00	0,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych	10 083,00	5583,10	55,37	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	131 187,72	11395,95	8,69	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	846 770,22	444614,21	52,51	0,00
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	648 770,22	352021,57	54,26	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (GOK)	590 000,00	311900,00	52,86	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 510,22	1551,72	8,86	0,00
		4260	Zakup energii	24 000,00	22719,91	9,47	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	PLAN	KONANIE	%	Zobowiązania
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	1089,94	43,60	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 760,00	14760,00	100,00	0,00
	92116		Biblioteki	190 000,00	92592,64	48,73	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	190 000,00	92592,64	48,73	0,00
	92195		Pozostała działalność	8 000,00	0,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8 000,00	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	105 866,00	16782,06	15,85	975,34
	92601		Obiekty sportowe	67 300,00	15579,11	23,15	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	16 800,00	15082,41	89,78	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	496,70	99,34	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	38 566,00	1202,95	3,12	975,34
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 229,00	0,00	0,00	652,29
		4120	Składki na Fundusz Pracy	417,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 920,00	1202,95	4,02	323,05
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00	0,00
				25 247 205,32	11332061,53	44,88	365768,01

WOJT

mgr inż. Robert Malinowski



INFORMACJA

o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Łukcie za I półrocze 2020 roku

Gminny Ośrodek Kultury w Łukcie jako samorządowa instytucja kultury finansowany jest z budżetu Gminy Łukta. Planowaną dotację podmiotową otrzymał z budżetu gminy w wysokości 311.900,00 zł. Pozostałe przychody stanowiły 111.182,23 zł, (darowizny, przychody z działalności statutowej). Ogółem przychody wyniosły **423.082,23 zł**. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie na 30.06.2020 r. wyniósł łącznie 29.674,44 zł.

Gminny Ośrodek Kultury w Łukcie na dzień 30 czerwca 2020 r. zatrudniał 11 pracowników: 6 osób zatrudnionych na 1/2 etatu, 1 osoba na 3/4 etatu, 4 na cały etat .

Ogółem koszty do dnia 30.06.2020r. wyniosły **377.985,02 zł**.

Wykonanie poszczególnych wydatków za I półrocze 2020 r. jest następujące:

Wynagrodzenia – 223.800,18 zł.

w tym

a/ wynagrodzenia ze stosunku pracy - 213.767,18 zł,

b/ wynagrodzenia bezosobowe - 10.033,00 zł,

Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - 42.899,00 zł,

Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników - 5.780,93 zł,

Pozostałe wydatki bieżące (opłat, zakup środków czystości, innych materiałów,
opłaty telefoniczne, energia elektryczna, itp.) wyniosły 105.504,90 zł.

- amortyzacja - 380,52 zł,

- zużycie materiałów - 9.779,47 zł,

- zużycie energii, wody, gazu - 23.785,21 zł,

- konserwacje i przeglądy - 1.230,00 zł,

- usługi telekomunikacyjne - 1.544,70 zł,

- pozostałe usługi obce	- 51.820,52 zł,
- szkolenia pracowników	- 1.058,00 zł,
- podatki i pozostałe opłaty	- 10.673,35 zł,
- podróże służbowe	- 176,86 zł,
- pozostałe koszty	- 5.038,63 zł,
- odsetki za nieterminowe regulowanie zobowiązań	- 17,65 zł.

Należności wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą - 1.175,09 zł.

Zobowiązania na dzień 30.06.2020 r. wynoszą - 16.153,45 zł.

w tym,

- z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	- 11.046,23 zł.
- z tytułu PIT	- 1.791,00 zł.
- z tytułu dostaw towarów i usług	- 3.316,22 zł.

Zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2020 r. wynoszą - 1.845,00 zł.

Łukta, 31.07.2020 r.

DYREKTOR
GOK w Łukcie
Anna Czerniewska

Katarzyna Szymura

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury
- Gminnego Ośrodka Kultury w Łukcie za okres od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.**

Dział
921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO
Rozdział
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

		Plan na 2020	Wykonanie 30.06.2020	% wskaźnik 2020
L.p.	Wyszczególnienie			
1	2	3		5
I	Przychody Ogółem	813 000,00	423 082,23	52,04
1.	Dotacja podmiotowa	590 000,00	311 900,00	52,86
2.	Pozostałe przychody	63 000,00	39 701,22	63,02
a)	Darowizny	15 000,00	8 445,32	56,30
b)	Dotacje celowe	23 500,00	8 500,00	36,17
c)	Dotacje UP		0,00	
d)	Pozostałe przychody	24 500,00	22 755,90	92,88
3.	Przychód z działalności statutowej	160 000,00	71 481,01	44,68
4.	Przychody finansowe	0,00	0,00	
	KOSZTY			
1.	Wynagrodzenia, w tym:	466 000,00	223 800,18	48,03
a)	Wydatki osobowe	446 000,00	213 767,18	47,93
b)	Wydatki bezosobowe	20 000,00	10 033,00	50,17
2.	Świadczenia, w tym:	90 500,00	48 679,93	53,79
a)	składki na ubezpieczenie społeczne	75 000,00	39 321,70	52,43
b)	składki na Fundusz Pracy	7 500,00	3 577,30	47,70
c)	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	8 000,00	5 780,93	72,26
3.	Amortyzacja	800,00	380,52	47,57
4.	Zużycie materiałów	40 000,00	9 779,47	24,45
5.	Energia, woda, gaz	60 000,00	23 785,21	39,64
6.	Usługi obce w tym:	131 200,00	55 653,22	42,42
a)	Przeeglądy i konserwacje	5 000,00	1 230,00	24,60
b)	Zakup usług pozostałych	120 000,00	51 820,52	43,18
d)	Zakup usług telekomunikacyjnych	3 200,00	1 544,70	48,27
e)	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00
f)	Szkolenie pracowników	2 000,00	1 058,00	0,00
7.	Pozostałe koszty	9 500,00	5 215,49	54,90
a)	Podróże krajowe	1 500,00	176,86	11,79
b)	Pozostałe koszty	8 000,00	5 038,63	35,00
8.	Podatki i opłaty	15 000,00	10 673,35	71,16
9.	Koszty finansowe	0,00	17,65	36,00
II	Koszty Ogółem	813 000,00	377 985,02	46,49

Katarzyna Szymaszek

DYREKTOR
GOK w Łukcie
Anna Czudkowska

INFORMACJA

O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ŁUKCIE ZA I PÓŁROCZE 2020



skarbu
OK

Gminna Biblioteka Publiczna jako samorządowa instytucja kultury finansowana jest z budżetu Gminy Łukta. Planowana kwota dotacji w roku 2020 to **190.000,00 zł**, natomiast zrealizowana kwota dotacji podmiotowej do 30 czerwca 2020 roku to **92.592,64 zł**.

Stan środków pieniężnych na **30.06.2020** roku wynosił **17.452,74 zł**

Gminna Biblioteka Publiczna w Łukcie do 30 czerwca 2020 roku zatrudniała 3 pracowników, z czego w pełnym wymiarze godzin **2** pracowników i **1** pracownika na umowę zlecenie. Pracownik zatrudniony na umowę zlecenie pełni funkcję Inspektora Ochrony Danych Osobowych.

Na wynagrodzenia z pochodnymi planowano **150.339,00 zł** natomiast koszty wyniosły **76.200,82 tj. 50,69% zł**.

Na pozostałe wydatki bieżące (zakup materiałów, książek, opłaty telefoniczne, prowizje bankowe, podróże służbowe) planowano w 2020 roku kwotę **39.661,00 zł**, natomiast wydatkowano **14.109,85 zł** tj. **35,58%**

Wykonanie poszczególnych kosztów jest następujące:

Wynagrodzenia ze stosunku pracy- **64.215,45 zł**

Wnagrodzenia bezosobowe - **2.561,00 zł**

Składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy- **11.985,37 zł**

Zużycie materiałów i energii- **10.873,52 zł** w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia- **2.956,93 zł**

- zakup książek- **7.916,59 zł**

Usługi obce (opłaty telefoniczne, opłaty pocztowe, dostęp do sieci internet, prowizje banowe – **3.167,16 zł**

Pozostałe koszty (podróże służbowe)- **158,80 zł**

Zobowiązania niewymagalne na **30.06.2020** roku wynoszą **4.363,18 zł** w tym:

- z tytułu podatku- **560,00 zł**

- z tytułu ubezpieczeń społecznych- **3.713,55 zł**

- z tytułu dostaw i usług- **89,63 zł**

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W ŁUKCIE ZA 2020 ROK**

PRZYCHODY

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wykonanie w %
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Dotacje otrzymane z budżetu j.s.t	190.000,00 Zł	92.592,64 Zł	48,74 %
2.				
RAZEM PRZYCHODY		190.000,00 Zł	92.592,64 Zł	48,74 %

KOSZTY

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wykonanie w %
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Wynagrodzenia, w tym:	124.605,00	64.215,45	51,54%
a)	Wynagrodzenia osobowe pracowników	117.545,00	61.654,45	52,46%
b)	Wynagrodzenia bezosobowe	7.060,00	2.561,00	36,28%
2.	Świadczenia, w tym:	25.734,00	11.985,37	46,58%
a)	Składki na ubezpieczenie społeczne	21.076,00	11.179,56	53,05%
b)	Składki na Fundusz Pracy	1.558,00	805,81	51,72%
c)	Odpis na ZFŚS	3.101,00	0,00	0,00%
3.	Zużycie materiałów i energii, w tym:	31.000,00	10.873,52	35,08%
a)	Zakup materiałów i wyposażenia	17.000,00	2.956,93	17,40%
b)	Zakup książek	14.000,00	7.916,59	56,55%
4.	Usługi obce, w tym:	8.261,00	3.167,16	38,34%
a)	Pozostałe usługi obce	6.361,00	2.390,31	37,58%
b)	Opłaty telefoniczne i pocztowe	1.300,00	560,45	43,12%
c)	Prowizje bankowe	600,00	216,40	36,07%
5.	Pozostałe koszty, w tym	400,00	158,80	39,70%
a)	Podróże służbowe krajowe	400,00	158,80	39,70%
RAZEM KOSZTY		190.000,00 Zł	90.400,30 Zł	47,58%

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Łukcie
14-105 Łukta, ul. Kościelna 2B
tel. 89 647 50 80
REGON: 519506249, NIP: 741-19-26-412

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

Jolanta Szytejko