



LUBNIEWICE

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU

GMINY LUBNIEWICE

ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU

INFORMACJA

z wykonania budżetu Gminy Lubniewice za I półrocze 2015 roku

Budżet Gminy Lubniewice na 2015 rok został uchwalony przez Radę Miejską Uchwałą Nr III/16/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r. na kwotę **12.503.542,51** zł po stronie dochodów oraz **12.114.670,51** zł po stronie wydatków.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmiany uchwały budżetowej 2 uchwałami Rady Miejskiej oraz 18 Zarządzeniami Burmistrza.

Plan budżetu w wyniku dokonanych zmian przedstawiał się następująco :

dochody - **13.745.394,68** zł

wydatki - **13.356.522,68** zł

Nadwyżkę budżetu po dokonanych zmianach w kwocie 388.872,00zł przeznaczono na spłatę zaciągniętych kredytów, w tym:

- spłatę kredytu skonsolidowanego - BS – 287.500,00 zł
- częściową spłatę rat kredytów PKO BP- 101.372,00 zł,

Do realizacji zadań gmina posiada stałe źródła dochodów własnych, które uzupełniane są przez subwencje, dotacje celowe oraz środki na dofinansowanie zadań własnych. Stopień wykonania dochodów gminy decyduje o poziomie realizacji zadań rzeczowych, przy zaspokajaniu zbiorowych potrzeb społeczności lokalnej. W planie dochodów i wydatków dokonano zmian w następujących działach:

Dział 010- ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W rozdziale 01095 po stronie dochodów i wydatków wprowadzono przyznaną dotację w wysokości 79.106,53 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu. Po stronie dochodów ujęto również kwotę 1.531,00 zł za obwody łowieckie.

Dział 630- TURYSTYKA

W dziale tym zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 99.064,12 zł z tytułu otrzymanego dofinansowania ze środków Unii Europejskiej za zrealizowany w 2014r. projekt pn. „Poprawa atrakcyjności plaży miejskiej w Lubniewicach” wprowadzono 32.614,34 zł planowanych

dochodów z realizacji projektu pn. Potencjał uzdrowiskowo-turystyczny Gminy Lubniewice, szansą rozwoju turystycznego pogranicza polsko- niemieckiego”

Dział 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Zwiększono plan dochodów o kwotę 70.340 zł, z czego kwota 70.000 zł dotyczy otrzymanej kwoty za dzierżawę od firmy Fotovoltaika, pozostała kwota to odsetki od nieterminowych spłat rat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wprowadzono dochody majątkowe w kwocie 8.951 zł ze sprzedaży samochodu straży pożarnej oraz 23.207 zł dochodów bieżących w tym: 22.007 zł z tytułu odzyskanego podatku VAT, 1.000 zł z opłaty za udzielenie ślubu poza urzędem, 200 zł otrzymanej darowizny z przeznaczeniem na pozostałą działalność urzędu.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Ujęto po stronie dochodów i wydatków kwotę 18.503 zł na organizację I i II tury wyborów prezydenckich.

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Zmniejszono ogółem dochody o kwotę 397 576,02 zł. W rozdziale 75615 zmniejszono plan o kwotę 185.222,42 zł z tytułu podatku od nieruchomości oraz zwiększono plan dochodów w podatku od środków transportowych o kwotę 33.759 zł od firm transportowych, które zarejestrowały działalność na terenie Gminy Lubniewice. W rozdziale 75616 ujęto otrzymane dochody w kwocie 1.566 zł z tytułu podatku od spadków i darowizn osób fizycznych, w rozdziale 75618 zmniejszono dochody o -248 523,80zł w wyniku przeniesienia do innego rozdziału klasyfikacji budżetowej planowanych dochodów za odbiór odpadów komunalnymi oraz ujęto 845,20 zł kosztów upomnień wpłaconych przez dłużników.

Dział - 758-RÓŻNE ROZLICZENIA

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów zwiększona została część oświatowa subwencji ogólnej o kwotę 671.692,00 zł oraz wprowadzono dochody z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 1,15 zł.

Dział – 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wprowadzono 99.294,00 zł dotacji z budżetu państwa na wydatki bieżące w przedszkolu oraz 3 621,77 zł otrzymanych środków na pokrycie kosztów pobytu (przewyższających kwotę dotacji) dziecka z terenu gminy Bledzew, uczęszczającego do przedszkola w Lubniewicach.

Dział – 851 OCHRONA ZDROWIA

Zwiększono planowane dochody o kwotę 50.000 zł na zakup i montaż windy do budynku rehabilitacji zgodnie z umową podpisaną z Regionalnym Ośrodkiem Polityki Społecznej w Zielonej Górze.

Dział - 852- POMOC SPOŁECZNA

Ogółem zwiększono dochody o 53.675,24zł. W rozdziale 85202 wprowadzono planowane dochody w kwocie 20.000 zł z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańców naszej gminy w DPS w Tursku oraz 200 zł wpływów z różnych dochodów. W rozdziale 85203 - zwiększono środki o kwotę 4.958 zł w tym: 1.520 zł z tytułu dotacji na zadania zlecone tj. utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy, 20 zł z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz ujęto po stronie dochodów i wydatków kwotę 3 418 zł otrzymaną z Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Sulęcinie na wydatki związane ze zorganizowaniem wycieczki dla podopiecznych Środowiskowego Domu Samopomocy w Jarnatowie. W rozdziale 85206 „Wspieranie rodziny” wprowadzono dotację w kwocie 15.033 zł na wynagrodzenie dla asystenta rodziny.

Zmniejszono ogółem o kwotę 6.317,67 zł środki w rozdziale 85212 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, w tym: zmniejszono dochody i wydatki na zadania zlecone o kwotę 14.000 zł oraz ujęto dochody w kwocie 7.682,33 zł związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. W rozdziale 85213 zwiększono dotacje celową o kwotę 1.700 zł oraz za realizację zadań własnych o 200 zł. W rozdziale 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zmniejszono dotację o kwotę 5.000 zł.

Wprowadzono kwotę 96,51 zł w rozdziale 85215 na wypłatę dodatków energetycznych, 6.672,40 zł w rozdziale 85228 w tym: 4.000 zł na zadania zlecone oraz 2.672,40 wpływów z usług opiekuńczych.

Ponadto zwiększono plan dochodów w rozdziale 85295 o kwotę 16.133 zł w tym: 16.000 zł na dożywianie uczniów oraz osób potrzebujących pomocy w tym zakresie, znajdujących się pod opieką Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lubniewicach, 133 zł za realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Dział 854- EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wprowadzono po stronie dochodów i wydatków kwotę 36.431 zł w rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” z przeznaczeniem na stypendia.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA

Wprowadzono do planu kwotę 28.515,81 zł wpłaconej nadwyżki obrotowej dokonanej przez Zakład Gospodarki Komunalnej, ujęto 21.289 zł planowanej dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze na wydatki związane z usuwaniem azbestu z terenu Gminy Lubniewice oraz wprowadzono 250.000 zł dochodów z tytułu odpłatności mieszkańców za odbiór odpadów komunalnych, w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej tych dochodów. W dochodach majątkowych ujęto otrzymaną kwotę 24.440,90 zł za zrealizowane 2014r. dwa projekty pn. „Miejsca spotkań mieszkańców na Osiedlu Trzcince i Suszyce.

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wprowadzono do planu kwotę 52.498,33 zł planowanych z Euroregionu środków na realizację projektu Święta Sandacza w roku 2015r.

Dział 926- KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W dziale tym wprowadzono dochody łącznie o kwotę 13. 552 zł w tym: 11.000 zł z tytułu planowanego zwrotu środków z projektu zrealizowanego w roku ubiegłym pn. „Polsko- Niemieckie zawody wędkarskie”, 2.552 zł z tytułu usług promocyjnych podczas zawodów wędkarskich.

Pozostałe zmiany w działach, szczególnie po stronie wydatków wynikają z przeniesień planowanych wydatków między działami.

DOCHODY

Na dzień 30.06.2015r. na plan, który po zmianach wynosi **13.745.394,68 zł**, wykonano **6.019.666,36 zł** co stanowi 43,80% rocznego planu dochodów budżetu Gminy Lubniewice na 2015 rok. Wykonanie dochodów przedstawia załącznik nr 1

Lp.	Dochody	Plan na 01.01.2015 r.	Zmiany Planu (+)(-)	Plan na 30.06.2015 r.	Wykonanie na 30.06.2015r.	%	Udział
1.	Dochody bieżące	11.191.942,51	1.058.396,15	12.250.338,66	5.878.936,42	47,99	97,66
2.	Dochody majątkowe	1.011.600,00	183.456,02	1.495.056,02	140.729,94	9,41	2,34
	Razem:	12.503.542,51	1.241.852,17	13.745.394,68	6.019.666,36	43,80	100,00

W dochodach bieżących na plan w kwocie 12.250.338,66 zł, wykonano **5.878.936,42 zł** co stanowi 47,99 %, natomiast w dochodach majątkowych na plan 1.495.056,02 zł wykonano **140.729,94 zł** co stanowi 9,41 % realizacji dochodów majątkowych.

W planowanych dochodach bieżących i majątkowych są uwzględnione dochody na realizację projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Lubniewice” w ogólnej kwocie 1.999.737,51 zł, z czego kwota 988.137,51 zł to dochody bieżące, natomiast 1.011.600 zł dochody majątkowe. Planowanych dochodów z tego tytułu nie uzyskano w pierwszym półroczu 2015 r., natomiast planowane kwoty z tego tytułu znacznie zniekształcają obraz wykonania faktycznego dochodów gminy na dzień 30.06.2015 r. Jeśli pomniejszymy plan o środki tylko z tego projektu, wskaźniki wykonania prezentują się wtedy znacznie korzystniej, i tak ; w dochodach bieżących uzyskujemy wskaźnik na poziomie 52,20 %, natomiast w dochodach majątkowych wskaźnik wynosi 29,11% i jest w dochodach bieżących o ponad 4 % wyższy a w dochodach majątkowych o ponad 19 % wyższy od faktycznie wykonanego. Powyższe należy wziąć pod uwagę przy ocenie pozostałych wskaźników wykonania dochodów z poszczególnych źródeł, odnoszonych do całości planu dochodów na koniec drugiego kwartału 2015r.

Struktura dochodów Gminy Lubniewice kształtuje się następująco:

- 35,73 % wszystkich dochodów stanowią dochody własne (dochody własne + dochody z majątku gminy)

- 28,44% stanowią dotacje celowe i środki przekazane na wykonanie zadań zleconych przez administrację rządową lub przekazane na dofinansowanie zadań własnych gminy a także środki pozyskane z Unii Europejskiej na realizację projektów
- 24,82 % subwencje otrzymane z budżetu Państwa
- 10,33% udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych
- 0,68% pozostałe dochody

Taka struktura dochodów zapewnia odpowiedni poziom autonomii finansowej i realizację większości zaplanowanych zadań, 46,74 % wszystkich dochodów gmina może całkowicie swobodnie i niezależnie wydatkować.

Dochody własne	Plan na 30.06. 2015 r. po zmianach	Wykonanie na 30.06.2015 r.	%
	zł	zł	
1. wpływy z podatku:	3.967.073,58	1.834.660,48	46,25
- od nieruchomości	3.185.293,58	1.431.559,22	44,94
- rolnego	419.219,00	159.605,53	38,07
- leśnego	211.702,00	105.613,48	49,89
- od środków transportowych	47.293,00	42.092,00	89,00
- dochodowego od osób fizycznych w formie kart podatkowej	22.000,00	12.786,65	58,12
- od czynności cywilnoprawnych	80.000,00	81.100,60	101,38
- podatek od spadków i darowizn	1.566,00	1.903,00	121,52
2. wpływy z opłat:	510.321,40	246.046,32	48,30
- skarbowej	12.000,00	6.361,00	53,01
- targowej	14.000,00	5.886,00	42,04
- od posiadania psów	2.000,00	980,00	90,60
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	32.000,00	5.359,29	16,75
- wpływy z różnych opłat (miejscowa, połów ryb, za udzielenie ślubu poza urzędem, za pobyt mieszkańców gminy w DPS, odpłatność za wyżyw. w przedszkolu i inne)	123.845,20	44.696,59	35,28
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75.000,00	54.703,99	72,94
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw(za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	250.000,00	126.583,25	50,63
- za zajęcie pasa drogowego	1.476,20	1.476,20	100,00
Razem :	4.477.394,98	2.080.706,80	46,48

Analizując powyższą tabelę należy stwierdzić, że dochody własne zostały zrealizowane w 46,48%. Następujące pozycje zostały wykonane w kwocie przekraczającej 50% wskaźnik planowanych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych: w podatku od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, od spadku i darowizn, opłaty skarbowej, od posiadania psów, opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych a także z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Nie zadawalająca jest realizacja dochodów z podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego. Wpływy z podatków stanowią istotną pozycję w budżecie Gminy Lubniewice na którą samorząd jst ma wpływ. Rada Miejska może uchwalić stawki na poziomie niższym niż stawki maksymalne wynikające z ustawy i rozporządzeń a organ podatkowy (burmistrz) może stosować ulgi, zwolnienia, umorzenia, które są istotnym instrumentem realizacji celów polityki gospodarczej i dochodowej. Zastosowanie jednak tych instrumentów powoduje utratę dochodów własnych.

Uchwalenie obniżonych stawek spowodowało zmniejszenie wpływów do budżetu gminy o kwotę 621.881,91 zł w tym:

- podatek od nieruchomości - 559.582,51 zł
- podatek od środków transportowych - 62.299,40 zł

W analogicznym okresie roku ubiegłego była to kwota 368.671,45 zł. W okresie sprawozdawczym wydano 1 decyzją umorzeniową z tytułu podatku od nieruchomości na kwotę 89 zł. Rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności dokonano na kwotę 28.687,00 zł (wydano 4 decyzje).

W roku 2015 na zaległości podatkowe wystawiono 365 upomnień na kwotę 361.243 zł. Sporządzono 29 tytułów wykonawczych na kwotę 219.601,30 zł. Skierowano 2 wnioski do Sądu Rejonowego o stwierdzenie nabycia spadku po zmarłym, w celu ustalenia spadkobierców, od których można egzekwować należne gminie podatki. Wystąpiono w 5 przypadkach z zapytaniem do Naczelnika Urzędu Skarbowego o przyczynę braku realizacji tytułów wykonawczych.

Stwierdza się niewielkie wykonanie opłaty miejscowej, lecz zwiększonych wpływów należy spodziewać się w miesiącach lipiec-sierpień ponieważ na te miesiące przypada pełnia sezonu turystycznego.

Dochody z majątku Gminy	Plan na 30.06.2015 r.	Wykonanie na 30.06.2015 r.	%
	zł	zł	
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste	20.000	8.186,55	41,00
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych(sala sportowa, nieruchomości gruntowe, lokale użytkowe)	105.000	84.741,79	80,71
- wpłaty z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności(, raty za wykup gruntu, lokalu)	300.000	7.273,92	2,42
-wpływy ze sprzedaży majątku ruchomego	8.951	8.951	100,00
O g ó ł e m :	433.951	109.153,26	25,20

Wpływy z najmu i dzierżawy w okresie sprawozdawczym wynoszą **84.741,79 zł**, co stanowi 80,71 %. Niewykonanie planu dochodów z opłat za użytkowanie wieczyste spowodowane są odroczeniem do dnia 31.08.2015r. terminu płatności opłaty rocznej dla podatnika, którego opłata roczna wynosi 11.631 zł i ma znaczny wpływ na wskaźnik realizacji dochodów z tego tytułu.

Na dochodzone należności z tytułu należności cywilnoprawnych wystawiono 30 wezwań do zapłaty na ogólną kwotę 12.098,76 zł. Złożono do Sądu Rejonowego jeden pozew o wydanie nakazu zapłaty, skierowano 2 wnioski o wszczęcie egzekucji z nieruchomości i wystosowano 4 zapytania o realizację tytułów wykonawczych do komornika Sądu Rejonowego.

Sprzedaż mienia komunalnego została zrealizowana w kwocie **7.273,92 zł** co stanowi 2,42% wykonania planu rocznego, w tym:

- sprzedano działkę nr 1/11 nieruchomość gruntowa wraz budynkiem gospodarczym w Sobieraju za kwotę 4.550zł,

pozostała kwota- 2.723,92 zł dotyczy spłat rat za wykup wcześniej zbytych przez Gminę Lubniewice mieszkań.

W pierwszym półroczu 2015r. sprzedano również za kwotę 8.951 zł mienie ruchome Gminy- samochód specjalistyczny wykorzystywany dotychczas przez Ochotniczą Straż Pożarną w Lubniewicach.

Udziały Gminy Lubniewice w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa przedstawia poniższa tabela.

Udziały Gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa	Plan na 30.06.2015 r.	Wykonanie na 30.06.2015 r.	%
	zł	zł	
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.411.485	633.220	44,86
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	8.000	2.426,62	30,33
Ogółem:	1.419.485	635.646,62	44,78

Na podstawie pisma nr ST3.4750.5.2015 z dnia 06.02.2015 r. otrzymanego z Ministerstwa Finansów zwiększono o 671.692 zł kwotę subwencji ogólnej. Subwencje oraz dotacje celowe wpływały do budżetu gminy terminowo.

W okresie sprawozdawczym otrzymaliśmy następujące kwoty subwencji:

Subwencje ogólne z budżetu Państwa	Plan na 30.06.2015 r.	Wykonanie na 30.06.2015 r.	%
	zł	zł	
- część oświatowa subwencji ogólnej	2.784.994	1.713.840	61,54
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	617.508	308.754	50,00
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	8.800	4.398	49,98
Ogółem:	3.411.302	2.026.992	59,42

Dotacje celowe otrzymane w okresie sprawozdawczym przedstawia poniższa tabela:

Dotacje i środki	Plan na 30.06.2015 r.	Wykonanie na 30.06.2015 r.	%
	zł	zł	
- dotacje celowe § 2010 (zlecone)	1.111.831,04	626.159,03	56,32
- dotacje celowe § 2030 (własne)	475.758	308.475	64,84
- dotacje celowe § 2007 w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o których	839.916,88	0,01	-

mowa w art. 5 ust 1 pkt.3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich			
- dotacje celowe § 2009 w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o których mowa w art. 5 ust 1 pkt.3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	148.220,63	1.591,73	1,07
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych § 6260	50.000	-	-
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych § 2440	3.418	3.418	100,00
- Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich w wyłączeniu dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 (§ 6207)	984.365,02	124.505,02	12,65
- Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich w wyłączeniu dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 (§ 6209)	151.740	-	-
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin § 2701, § 2702	96.112,67	4.643,12	4,83
- Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych § 2460	21.289	-	-
-środki z funduszy celowych (PEFRON)	26.167	10.116	38,66
Razem :	3.908.818,24	1.078.907,91	27,60

Dotacje celowe na realizację zadań zleconych i własnych otrzymywane były terminowo. Realizacja dochodów na zadania zlecone była na poziomie 56,32% , natomiast na zadania własne wskaźnik wyniósł 64,84%. Ze środków funduszy celowych PEFRON otrzymano kwotę 10.116 zł z tytułu utraconych przez gminę dochodów na wskutek zwolnienia zakładu

pracy chronionej z podatku od nieruchomości. Planowane środki z WFOŚiGW w Zielonej Górze w kwocie 21.289 zł wpłyną na konto Gminy w II półroczu br., po wykonaniu kolejnego etapu zadania usunięcia azbestu z terenu gminy Lubniewice. Dochody na realizację projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Lubniewice” (§§ 2007,2009,6207,6209) zostaną przekazane z budżetu państwa po rozstrzygnięciu przetargu i złożeniu wniosku do Ministerstwa Cyfryzacji o wypłatę zaliczki. Otrzymano z Urzędu Marszałkowskiego zwrot poniesionych wydatków za realizację w 2014r. następujących projektów:

- „Poprawa atrakcyjności plaży miejskiej w Lubniewicach” – kwota 99.064,12 zł
 - „Miejsce spotkań i integracji mieszkańców na osiedlu Trzcince i Suszyce” – 25.440,90 zł
- Z Euroregionu otrzymano kwotę 4.643,12 zł -50% zwrotu środków unijnych za zrealizowany 2014 r. projekt pn. Polsko niemieckie zawody wędkarskie. Zwrot środków za projekt pn. „Album-Lubniewice z sprzed lat” nastąpi w II półroczu 2015r.

Wpływy z innych dochodów przedstawiają się następująco:

Inne dochody	Plan na 30.06.2015 r.	Wykonanie na 30.06.2015r.	%
	zł	zł	
- dochody jst związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360	7.702,33	9.164,50	119,00
- wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących § 2900	3.621,77	3.621,77	100,00
- wpływy z usług opiekuńczych §0830	2.672,40	2.837,40	106,17
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20.000	13.068,13	65,34
- wpłaty do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego § 2370	28.615,81	28.615,81	100,00
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny	200	3200	1600,00
-wpływy z różnych dochodów	22.208,15	21.888,68	98,56
- wpływy z usług sponsoringu	2.552,00	2 550,39	99,94

- odsetki od środków na rachunkach bankowych	5.000	349,79	7,00
- pozostałe odsetki	340	395,38	116,29
- za obwody łowieckie	1.531	2.567,92	167,73
Razem :	94.443,46	88.259,77	93,50

W innych dochodach na planowaną w budżecie kwotę 94.443,46 zł wykonano 88.259,77 zł co stanowi 93,50% wykonania planu.

Na dzień 30 czerwca 2015r. zaległości z tytułu podatków i opłat stanowią kwotę 1.006.434,23 zł, natomiast z tytułu dzierżaw i opłat za użytkowanie wieczyste kwota ta wynosi 151.360,13 zł. Zadłużenie Gminy na dzień 30.06.2015 r. wynosi ogółem 3.961.250 zł, w tym: 2.731.250 zł z tytułu kredytu w Banku Spółdzielczym w Lubniewicach, 1.230.000 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w PKO S.A. Sukcesywna analiza wykonania dochodów jest konieczna, aby móc na bieżąco monitorować kształtowanie się wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wykonanie wszystkich zaplanowanych w budżecie dochodów jest jednym z głównych elementów mających istotny wpływ na wykonanie zaplanowanego na rok 2015r. wskaźnika, który pozwoli na swobodną spłatę rat kapitałowych kredytów wraz z odsetkami w roku 2015.

WYDATKI

Na planowaną kwotę wydatków 13.356.522,68 zł wykonano **5.648.507,69 zł** tj. 42,29 %. Wykonanie wydatków w podziale na zadania własne, zlecone i realizowane wg działów i rozdziałów przedstawia załącznik Nr 2.

Struktura wydatków przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2015 r.	Wykonanie na 30.06.2015 r.	% wykonania
Wydatki majątkowe	2.012.413,88	510.193,12	25,36
Wydatki bieżące	11.344.108,80	5.138.314,57	45,30
Ogółem:	13.356.522,68	5.648.507,69	42,29

Podział wydatków przedstawia się następująco:

Wydatki	Plan na 30.06.2015 r.	Wykonanie na 30.06.2015 r.	% wykonania
Wydatki na zadania zlecone	1.111.831,04	597.527,17	53,80
Wydatki na zadania własne	12.244.691,64	5.050.980,52	41,30
Ogółem:	13.356.522,68	5.648.507,69	42,29

Plan i wykonanie wydatków zleconych i własnych przedstawia załącznik Nr 2

Dział 010 – ROLNICTWO i ŁOWIECTWO

W dziale tym wydatkowano kwotę **100.435,36 zł** na wydatki bieżące, W tym;

- 3.494,64zł z tytułu 2% wpłaty na rzecz Izby Rolniczej z uzyskanych wpływów z podatku rolnego,
- 77.555,43 zł z tytułu zwrotu rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,
- 1.551,10 zł na wypłatę wynagrodzenia za obsługę wypłat z tytułu akcyzy oraz wydatki na przesyłki polecane
- 5.290 zł na narybek sandacza, lina, szczupaka, badanie ryb
- 2.460 zł za opiniowanie operatów rybackich,
- 8.364,20 zł – czynsz za dzierżawę jeziora
- 1.719,99 zł wypłatę wynagrodzenia na sprzedaż zezwoleń za połów ryb

Wykonanie zadań inwestycyjnych i realizacja wydatków majątkowych nastąpi w II półroczu br.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Łącznie wydatkowano kwotę **595.898,45zł** na plan 943.107,86 zł, co stanowi 63,19 %.

Wydatki bieżące stanowią kwotę 126.400,11 zł, natomiast wydatki majątkowe 469.498,34 zł.

Wydatkowano środki na następujące większe zadania bieżące:

- opodatkowanie dróg gminnych – 121.486,34 zł,
- dopłata do linii PKS Lubniewice- Trzciance – 2.391,12 zł,
- ubezpieczenie dróg gminnych – 1.995 zł,
- zakup usług – 527,65zł,

Wydatki majątkowe w kwocie 469.498,34 zł zostały poniesione na następujące zadania:

- przebudowa nawierzchni drogi gminnej w Jarnatowie - 382.733,06 zł,
- wykonanie nawierzchni gruzowo- tłuczniowej na ul. Jesionowej - 16.773,02 zł
- przebudowa drogi na osiedlu Świerczów, przebudowa chodnika w Jarnatowie - 69.992,26 zł

Pozostałe zadania, na które nie wydatkowano środków są realizowane lub będą, a ich rozliczenie finansowe nastąpi w II półroczu.

Dział 600 - TURYSTYKA

Łącznie na plan po zmianach 39.538,88zł poniesiono wydatki majątkowe w kwocie **2.343,30** zł, w tym: 2.208 zł na projekt małej architektury zagospodarowanie terenu na plaży miejskiej w Lubniewicach, 135,30 zł na wykonanie tablic informujących o zrealizowaniu projektu pn. Poprawa atrakcyjności plaży miejskiej w Lubniewicach” ze środków unijnych.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym wydatkowano łącznie środki w kwocie **154.469,84 zł** , w tym na:

- zakup energii – 16.645,26 zł,
- podatek od nieruchomości za nieruchomości gminne- 45.094,01 zł
- zapłatę kary dla Agencji Nieruchomości Rolnej za przedwczesną sprzedaż budynku przedszkola w Jarnatowie-25.548 zł+ odsetki 378,17 zł
- opłata za założenie KW, ubezpieczenie budynków gminnych, opłaty rocznej za wyłączenie plaży z produkcji leśnej wydatkowano - 18.635,49 zł
- koszty postępowań sądowych -16.789,50 zł

- kary i odszkodowania wypłacone osobom fizycznym- 3.355,47 zł
- zakup pozostałych usług (ogłoszenia w prasie dzierżawę budynku hydroforni w Rogach, na utrzymanie i eksploatację lokali i budynków gminnych) – 28.023,94 zł

Wydatków majątkowych w I półroczu nie poniesiono.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Na plan 40.000 zł po zmianach wydatkowano łącznie **9.371,13zł**, w tym: 5.788,13 zł na wydanie decyzji o warunkach zabudowy oraz opłaty z wydaniem decyzji lokalizacyjnych, 3.583 zł na opracowania geodezyjne i kartograficzne.

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Łącznie w dziale tym wydatkowano **869.008,93 zł** na plan 1.791.847,30 zł tj. 48,50 %.

Są to wydatki bieżące które dotyczą: urzędu, Rady Miejskiej, promocji oraz pozostałej działalności. Na wydatki te składają się: płace i pochodne od płac, zakup środków do utrzymania czystości, drobne naprawy sprzętu, zakup druków i materiałów biurowych, zużycie wody, energii elektrycznej i ciepłej, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, diety radnych, wydatki dotyczące reprezentacji gminy na zewnątrz oraz promocji.

Najistotniejsze pozycje wydatków to:

- wynagrodzenia i pochodne-542.976,96 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne-70.426,55 zł,
- odpis na ZFŚS-18.000 zł,
- diety radnych, sołtysów-33.890 zł,
- rozmowy telefoniczne, stacjonarne i komórkowe-10.274,51 zł,
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne -14.691,66 zł
- dzierżawa i serwisowanie kopiarek-7.642,85 zł,
- usługi pocztowe-15.364,94 zł,
- obsługa prawna Urzędu i reprezentowanie gminy przed sądami- 29.520zł,
- opieka autorska programów komputerowych- 8.875 zł,
- konsultacje budowlane -3.700 zł
- e-dziennik gazeta prawna oraz dostęp do Inforlex-3.866,62 zł
- obsługa informatyczna i konsultacje informatyczne dla pracowników Urzędu- 9.528.90 zł,
- serwisowanie urządzeń grzewczych i monitoringu-369 zł,

- prowizje za obsługę rachunku bankowego- 4.350 zł
- szkolenia pracowników i radnych-1.980zł,
- zużycie wody, gazu i energii -35 377,21 zł
- ubezpieczenie sprzętu komputerowego, składki na Stowarzyszenie Pro Europa Vadrina, ubezpieczenie budynku urzędu, inne opłaty-8.966,09 zł

Na promocję jednostki samorządowej wydatkowano -5.612,78 zł, między innymi na: zakup materiałów i usług, w tym na projekty i za wykonanie plakatów na imprezy gminne, projekty i wykonanie materiałów promocyjnych, koszty przesyłki, usługi przewozowe.

Pozostałe wydatki to: zakup materiałów papierniczych, środków czystości, pieczętek, tonerów, publikacji, usług kominiarskich, zdrowotnych, wywóz nieczystości, zakup akcesoriów komputerowych, sprzętu do sprzątnia, części do odkurzacza, wyposażenia apteczki, baterii, wkładek do zamków wypłaty ekwiwalentów za używanie odzieży roboczej, zakup czasopism, wydatki na biuletyn samorządowy, dowozy mieszkańców na targi, imprezy gminne, abonament dostępu do platformy Logonet, za odnowienie kwalifikowanych certyfikatów, abonament IBF, za usługę dostawy wody do picia dla petentów i pracowników urzędu, wydatki reprezentacyjne, wydatki związane ze współpracą gminy Lubniewice z Gmina niemiecką na które wydatkowano ogółem kwotę 43.595,86 zł

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 1.254,30 zł, stanowiące wkład własny w realizację projektu e- urząd zostaną poniesione w II półroczu br.

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W dziale tym wydatkowano kwotę **18.301,99 zł** na plan 19.075 zł na zorganizowanie I i II tury wyborów na prezydenta RP. Wypłata wynagrodzenia pracownikowi aktualizującemu rejestr spisu wyborców za okres 6 m-cy nastąpi w II półroczu br.

Dział 752 - OBRONA NARODOWA

Na plan 1.100 zł wydatkowano **600 zł** na wynagrodzenie dla osoby prowadzącej szkolenie pracowników Urzędu Miasta w zakresie OC.

Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Łącznie w dziale wydatkowano kwotę **71.791,43 zł**, na plan 211.724 zł.

Wydatki w kwocie **2.000 zł** dla Komendy Wojewódzkiej j Policji, z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Sulęcinie, będą dokonane w II półroczu br. po podpisaniu stosownego porozumienia.

Na Ochotnicze Straże Pożarne wydatkowano kwotę **68.012,87 zł**, w tym: wydatki majątkowe 5.000 zł. Środki te zostały wykorzystane na utrzymanie i eksploatację obiektów OSP, eksploatację i zakup sprzętu pożarniczego oraz wynagrodzenia. Najistotniejsze pozycje wydatków to:

- za akcje ratowniczo -gaśnicze- 7.137,20 zł
- wynagrodzenia i pochodne -24.805,96 zł
- ubezpieczenie strażaków- 2.312 zł
- zakup energii- 8.020,32 zł
- zakup paliwa oraz części do samochodu – 5.985,88 zł
- za badania lekarskie i specjalistyczne -6.105,00 zł
- inne różne wydatki -8.646,51 zł

Wydatek majątkowy w kwocie 5.000 zł poniesiono za usługę projektową wykonanie koncepcji projektu rozbudowy budynku OSP

Ponadto w dziale poniesiono wydatek majątkowy w kwocie 3.778,56 zł, na modernizację systemu monitoringu miasta. Wydatki na zadania z zakresu ratownictwa wodnego zostaną poniesione w II półroczu br.

Dział 757 - OBSŁUGA DŁUGU

Na plan 171.000zł wydatkowano **75.336,94 zł** co stanowi 44,06 % Są to odsetki od spłaty rat kredytów i pożyczek.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale tym poniesiono wydatki w kwocie **1.860.401,10 zł**, w tym: wydatki majątkowe **8.932.90 zł**. Wydatki bieżące to:

Szkoła Podstawowa- 732.776,56 zł, z czego na;

- wynagrodzenia i pochodne wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym-542.808,94 zł,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie -31.658,40 zł
- odpisy na ZFŚS –30.240 zł

- wypłatę stypendiów- 3.392 zł
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, nagród w konkursach, pomoce naukowe, druki –16.410,27zł
- dostawa wody, energii i gazu- 88.907,97 zł
- zakup usług kominiarskich, bankowych, pocztowych, przewozowych, serwisowych, wywóz nieczystości, ubezpieczenie budynków, inne opłaty– 16.680,50 zł
- delegacje krajowe – 524,90 zł
- Internet, rozmowy telefoniczne –1.793,58 zł
- szkolenia -360 zł

Gimnazjum- 419.078,49 zł, z czego na:

- wynagrodzenia i pochodne wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym-327.022,38 zł,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie -20.632,80 zł
- stypendia dla uczniów – 3.180 zł
- odpisy na ZFŚS –19.440 zł
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, nagród w konkursach, druki –9.645,99 zł
- dostawa wody, energii i gazu- 28.434,87 zł
- zakup usług kominiarskich, bankowych, pocztowych,przewozowych,prawnych,serwisowych, wywóz nieczystości, ubezpieczenie budynków – 8.890,85 zł
- delegacje krajowe – 503,15 zł
- Internet, rozmowy telefoniczne –1.328,45 zł

Zespół Szkół Samorządowych – 224.476,88 zł, z czego na :

- wynagrodzenia i pochodne wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym-210.628,30 zł,
- odpisy na ZFŚS –8.210 zł
- zakup środków czystości –178,92 zł
- usługi serwisowe, pocztowe bankowe, kominiarskie, przewozowe -5.459,66 zł

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 5.413,62 zł, czego na;

- nagrody 990 zł,
- zakup materiałów- 370,26 zł
- zakup usług – 1.563 zł,
- delegacje krajowe – 2.490,36 zł.

Przedszkola – 368.167,90 zł, z czego na wydatki bieżące przeznaczono 359.235,00 zł:

- wydatki na rzecz innych gmin za uczęszczanie dziecka z gminy Lubniewice do przedszkola w Krzeszycach i Sulęcinnie- 7.554,06 zł
- wynagrodzenia i pochodne wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym-286.539,97 zł,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie -13.926,00 zł
- odpisy na ZFŚS –18.280 zł
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, pomoce naukowe, druki i inne wydatki – 10.241,32 zł,
- zakup produktów żywnościowych- 11.228,33zł,
- dostawa wody, energii i gazu- 4.258,70 zł
- zakup usług kominiarskich, bankowych, pocztowych, przewozowych, prawnych, serwisowych, wywóz nieczystości, ubezpieczenie budynków, inne opłaty i składki – 5.824,11zł
- Internet, rozmowy telefoniczne –657,21zł
- szkolenia- 725,30 zł

Wydatki majątkowe w kwocie 8.932,90 zł poniesiono na zakup drzwi oraz modernizację sal w przedszkolu w Lubniewicach.

W okresie sprawozdawczym na dowozy szkolne wydatkowano łącznie **92.457,65 zł**, w tym na ubezpieczenie autobusów -4.086,00 zł

Odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów – **18.030 zł**.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA

Ogółem wydatkowano **37.969,75 zł**, w tym: wydatki majątkowe 5.000 zł. Z kwoty tej na zadania zawarte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz przeciwdziałania Narkomanii wydatkowano 34.439,20 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenie członków komisji oraz dla osób z tytułu prowadzenia zajęć sportowych i rekreacyjnych -13.809,63 zł
- usługi przewozowe, dofinansowanie obozów, wycieczek, organizowanie zajęć w czasie ferii zimowych, zajęć świetlicowych, konkursów, badania, zajęcia terapeutyczne oraz porady psychologa-10.896,28zł,

- zakup nagród, pucharów oraz innych artykułów niezbędnych do prowadzenia zajęć z młodzieżą – 4.733,29 zł.

Na zakup urządzenia Also- Sensor z drukarką wydatkowano 5.000 zł

Ponadto na zakup energii na potrzeby poradni rehabilitacyjnej w budynku Loksitu wydatkowano 1.645,27 zł, na wykonanie bezpłatnych badań dla mieszkańców wydano 1.885,28 zł

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

W dziale tym łącznie wydatkowano kwotę **986.346,83** zł na plan 1.923.025,96 zł, co stanowi 51,30 % wykonania planu, w tym:

- w rozdziale 85202 wydatkowano 75.447,55 zł – opłacany był koszt pobytu 8 mieszkańców naszej gminy w domu Pomocy w Tursku, z czego jedna rodzina refunduje koszt pobytu dla swojego członka rodziny.
- w rozdziale 85203 na utrzymanie ośrodka wsparcia wydatkowano 98.684,73 zł
- w rozdziale 85204 za pobyt 1 dziecka z terenu naszej gminy, które przebywa w Pogotowiu Rodzinnym o charakterze rodziny zastępczej poniesiono wydatek w kwocie 1.251,50 zł
- w rozdziale 85206 na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń dla asystenta rodziny poniesiono wydatek w kwocie 18.357,73 zł. Wsparciem asystenta rodziny objętych było 8 rodzin z terenu Gminy Lubniewice.
- w rozdziale 85212 wydatkowano kwotę 374.045,44 zł, w tym: wypłacono świadczenia rodzinne dla 169 rodzin, zasiłki dla 2 opiekunów którzy utracili prawo do świadczenia pielęgnacyjnego, opłacono 9 osobom pobierającym świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe, udzielono 26 osobom uprawnionym do alimentów pomocy finansowej a także poniesiono wydatki na obsługę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego.
- w rozdziale 85213 – opłacono składki zdrowotne dla 9 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna oraz składki zdrowotne dla 30 osób pobierających zasiłek stały na ogólną kwotę 8.223,49 zł
- w rozdziale 85214 dokonano wypłaty zasiłków okresowych dla 94 rodzin oraz zasiłków celowych dla 9 rodzin na ogólną kwotę 105.200,64 zł

w rozdziale 85215 wypłacono dodatki mieszkaniowe dla 16 rodzin oraz dodatek energetyczny dla 1 rodziny na ogólną kwotę 20.498,95 zł

- w rozdziale 85216 wypłacono świadczenia na ogólną kwotę 64.022,29 zł. Są to zasiłki stałe dla osób posiadających orzeczenie o stopniu niepełnosprawności wydane przez Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności. Ta formą pomocy na terenie naszej gminy objętych było 31 osób, w tym: 19 osób samotnie prowadzących gospodarstwo domowe, 12 osób pozostających w rodzinie.

Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej wydatkowano 169.666,53 zł, na wynagrodzenie osoby świadczącej usługi opiekuńcze dla 7 osób poniesiono wydatki w kwocie 2.152,60 zł

- w rozdziale 85295 poniesiono wydatki w kwocie 48.795,38 zł, tym na wieloletni program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” wydatkowano ogółem kwotę 45.485,84 zł. Na terenie naszej gminy 58 dzieci z przedszkola, szkoły podstawowej oraz gimnazjum, otrzymują jeden gorący posiłek dziennie w formie pełnego obiadu. W I półroczu 2015r. wypłacono również świadczenie pieniężne dla 76 osób potrzebujących pomocy w tym zakresie, 56 dzieci otrzymało paczki z okazji Świąt Wielkanocnych. Z programu dożywiania, w ramach dofinansowania 20% posiłku skorzystało 8 dzieci, które nie spełniały kryterium dochodowego.

Ponadto w rozdziale tym wypłacono świadczenia dla 6 osób wykonujących prace społecznie użyteczne na kwotę 2.721,60 zł oraz dokonano zakupu usług na kwotę 587,94 zł.

Dział 853-POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Zrealizowane wydatki w kwocie **26.196,61 zł** dotyczą: realizacji projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Lubniewice” – kwota 21.768,61 zł, zakup usługi prawniczej na potrzeby realizowanego projektu - 4.428 zł

Dział 854- EDUKACYJNA POMOC WYCHOWAWCZA

Wydatki w kwocie **36.303,80 zł** poniesione zostały na wypłatę stypendium dla uczniów.

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Środki w dziale gospodarki komunalnej zostały wykorzystane na cele bieżące w kwocie **471.818,48 zł** oraz majątkowe w kwocie **15.504,72 zł**

Na gospodarkę odpadami wydatkowano ogółem kwotę 160.344,97 zł, w tym;

- 8.839,50 zł na składkę do CZG-12 jako udział Gminy w Kompleksowym Programie Gospodarki Odpadami w 2015 r.
- 136.388,42 zł na zakup usług związanych z odbiorem, utylizacją i zagospodarowaniem odpadów komunalnych
- 15.117,05 zł wynagrodzenia i pochodne pracownika zajmującego się gospodarką odpadami komunalnymi

Na utrzymanie zieleni wydatkowano łącznie 2.842,74 zł.

Na wyłapywanie bezdomnych psów i odstawienie ich do schroniska wydano 6.904,75 zł,

Na oświetlenie ulic wydatkowano: - 107.593,25 zł , w tym:

- 67.609,47 zł za zużytą energię elektryczną przez punkty świetlne na terenie gminy,
- 39.983,78 zł za konserwację punktów świetlnych,

Pozostała działalność -2.644,87 zł

Na pozostałą działalność z zakresu i ochrony środowiska wydatkowano kwotę 4.291,20 zł.

Na bieżąco przekazywane były środki z tytułu dotacji przedmiotowej dla ZGK, do dnia 30.06.2015r. przekazano kwotę 187.196,70 zł.

Poniesiono również wydatek majątkowy w kwocie 15.078,96 zł na spłatę rat na zakup ciągnika przez Zakładu Gospodarki Komunalnej oraz w kwocie 425,76 zł na zakup 2 tablic informacyjnych o zrealizowaniu projektów ze środków unijnych.

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale tym wydatkowano łącznie **238.629,60 zł** na plan 601.929,40zł, tj. 39,65 %.

wydatki bieżące poniesiono na :

- dotacja podmiotowa dla GOK – 175.459 zł,
- dotacja podmiotowa dla Biblioteki -40.750,09 zł,
- zakup grzejników do świetlicy w Świerczowie- 891 zł
- zakup książek do biblioteki w Gliźnie w ramach funduszu sołeckiego- 1.499,82 zł
- zakup pozostałych usług (ocena stanu technicznego budynku) -1.500 zł
- dotacje celowe dla dwóch stowarzyszeń na realizację zadań w zakresie kultury – 3.500 zł
- pozostałe wydatki bieżące w ogólnej kwocie 15.029,69 zł poniesiono między innymi na: zakup art. spożywczych, nagród, artykułów papierniczych oraz usług na zadania realizowane w ramach FS, na wpłatę zaliczek na wykonanie usługi dostarczenie i obsługę telebimu oraz

występ duetu Donatan i Cleo podczas tegorocznego Święta Sandacza w Lubniewicach a także na zakup materiałów i obsługę medyczną podczas wieczoru sobótkowego „Noc Świętojańska na plaży w Lubniewicach.

Dział 926- KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W dziale tym wydatkowano ogółem 77.779,43 zł na plan 148.032,40 zł tj 52,55 %
Wydatki bieżące na kwotę **77.644,30 zł**, obejmują:

- zakup energii – 692,76 zł
 - zakup usług pielęgnacyjnych boiska- 17.015,52 zł,
 - dotacje dla klubów piłkarskich w kwocie 50.000 zł na realizację zadań z zakresu sportu.,
 - na organizację zawodów wędkarskich-5.328,85 zł
 - wypłatę stypendium sportowego dla trzech zawodników - 2.957,00 zł
 - zakup pozostałych usług i materiałów- 1.650 zł, na wydatki związane z organizacją zawodów sportowych , które obejmują zakup nagród, pucharów, wykonanie dyplomów.
- Ponadto w dziale tym poniesiono wydatek majątkowy w kwocie 135,30 zł, na zakup tablicy informującej o realizowaniu projektu budowy boiska w Lubniewicach ze środków unijnych.

Systematycznie wzrasta liczba zadań zleconych, lecz w ślad za tym gminy nie otrzymują wystarczających środków na ich realizację. Stały monitoring wykonania wydatków bieżących jest konieczny, ponieważ sukcesywnie pozwala oceniać możliwość realizacji zaplanowanych zadań. Poziom wykonania wydatków bieżących decyduje o kwocie nadwyżki operacyjnej, w/g której oceniana jest zdolność gminy do inwestowania i zaciągania nowych zobowiązań. Wykonanie wydatków bieżących ma też wpływ na ostateczne ukształtowanie się wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych, im różnica pomiędzy wykonaniem dochodów bieżących a wydatkami bieżącymi jest większa, tym wskaźnik wykonania za 2015r. będzie wyższy (w średniej z trzech ostatnich lat) i pozwoli na swobodną spłatę rat kapitałowych kredytów wraz z odsetkami w kolejnych latach objętych WPF Gminy.