



LUBIEWICE

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU

GMINY LUBIEWICE

ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU

INFORMACJA

z wykonania budżetu Gminy Lubniewice za I półrocze 2016 roku

Budżet Gminy Lubniewice na 2016 rok został uchwalony przez Radę Miejską Uchwałą Nr XII/105/2015 z dnia 17 grudnia 2015 r. na kwotę **10.783.218 zł** po stronie dochodów oraz **13.375.718 zł** po stronie wydatków. W okresie sprawozdawczym dokonano zmian w uchwale budżetowej na podstawie 5 uchwał Rady Miejskiej oraz 12 zarządzeń Burmistrza.

Plan budżetu w wyniku dokonanych zmian przedstawiał się następująco :

dochody – **12.720.501,42 zł**

wydatki – **14.313.001,42 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 108.135,59 zł z przeznaczeniem na częściowy zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz kosztów przeprowadzonego postępowania. Po stronie dochodów ujęto również kwotę 1 408,50 zł za obwody łowieckie.

Dział 630-TURYSTYKA

W dziale tym zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 11.738,36 zł z tytułu otrzymanego dofinansowania ze środków Unii Europejskiej za zrealizowany w 2015r. projekt pn.„Potencjał uzdrowiskowo-turystyczny Gminy Lubniewice, szansą rozwoju turystycznego pogranicza polsko-niemieckiego”.

Dział 700-GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Zwiększono plan dochodów ogółem o kwotę 21.770,83 zł, w tym 19.669,82 zł to planowane wpływy z różnych dochodów, pozostała kwota to odsetki od nieterminowych spłat rat -351,01 zł oraz otrzymana darowizna od osoby fizycznej- 1750 zł

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 15.981 zł otrzymanych z budżetu państwa na zadania zlecone z przeznaczeniem na wydatki związane z prowadzeniem spraw w zakresie ewidencji ludności oraz urzędu stanu cywilnego. Wprowadzono na dochody kwotę 900 zł z tytułu otrzymanej darowizny oraz 8 zł wpływów z tytułu różnych dochodów.

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

Po stronie dochodów i wydatków ujęto kwotę 3.819 zł otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na zakup nowych urn do lokali wyborczych.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wprowadzono po stronie dochodów i wydatków kwotę 15.000 zł planowanej darowizny z przeznaczeniem na poprawę bezpieczeństwa mieszkańców gminy.

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

Zwiększono ogółem dochody o kwotę 13.098,58 zł. W rozdziale 75615 zwiększono plan o kwotę 7.371,04 zł, w tym: 7.346,04 zł z tytułu odsetek oraz 25,00 zł dochodów z tytułu podatku od czynności cywilno-prawnych. W rozdziale 75616 zmniejszono dochody o kwotę 2.000 zł z tytułu opłaty od posiadania psów, w rozdziale 75618 zwiększono dochody o kwotę 1.701,54 zł wpływów z różnych opłat, w rozdziale 75621 zwiększono o 6.026,00 zł kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dział 758-RÓŻNE ROZLICZENIA

Zgodnie z pismem nr ST3.4750.4.2016 z dnia 22.03.2016 r. Ministra Finansów została zmniejszona o kwotę 57.078,00 zł część oświatowa subwencji ogólnej oraz wprowadzono kwotę 37,75 zł dochodów z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wprowadzono 113.710,00 zł dotacji z budżetu państwa na wydatki bieżące w przedszkolu, 6.197,69 zł otrzymanych środków na pokrycie kosztów pobytu (przewyższających kwotę dotacji) dziecka z terenu gminy Bledzew, uczęszczającego do w przedszkola w Lubniewicach oraz dokonano przeniesienia dochodów w kwocie 5.000,00 zł pomiędzy rozdziałami 80104 a 80148.

Dział 852-POMOC SPOŁECZNA

Ogółem zwiększono dochody o kwotę 1.424.336,38 zł. W rozdziale 85203 - zwiększono środki o kwotę 4.488,59 zł w tym: 1.186 zł z tytułu dotacji na zadania zlecone tj. utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy, 12,59 zł z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz ujęto po stronie dochodów i wydatków kwotę 3.290 zł otrzymaną z Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Sulęcinie na wydatki związane ze zorganizowaniem wycieczki dla podopiecznych Środowiskowego Domu Samopomocy w Jarnatowie. Wprowadzono na dochody i wydatki kwotę 1.212.000 zł, na wypłatę zasiłków wychowawczych oraz obsługę w/w świadczeń. Zwiększono ogółem o kwotę 185.847,72 zł środki w rozdziale 85212 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, w tym: zwiększono dochody i wydatki na zadania zlecone o kwotę 182.000 zł oraz ujęto dochody w kwocie 3.847,72 zł związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. W rozdziale 85213

zwiększono dotacje celową o kwotę 1.000 zł oraz za realizację zadań własnych o 500 zł. W rozdziale 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zmniejszono dotację o kwotę 9.000 zł.

Wprowadzono kwotę 93,32 zł w rozdziale 85215 na wypłatę dodatków energetycznych, 12.400 zł w rozdziale 85216 na wypłatę zasiłków stałych, 3.006,75 zł w rozdziale 85228 w tym: 1.800 zł na zadania zlecone oraz 1.206,75 zł wpływów z usług opiekuńczych.

Ponadto zwiększono plan dochodów w rozdziale 85295 o kwotę 14.000 zł na dożywianie uczniów oraz osób potrzebujących pomocy w tym zakresie, znajdujących się pod opieką Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lubniewicach.

Dział 853-POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wprowadzono ogółem 99.124,62 zł, w tym: 367,86 zł z tytułu kary umownej, 83.690,84 zł dochodów bieżących oraz 15.065,92 zł dochodów majątkowych otrzymanych z Ministerstwa Cyfryzacji za zrealizowany 2015r. projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Lubniewice”.

Dział 854- EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wprowadzono po stronie dochodów i wydatków kwotę 29.135 zł w rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” z przeznaczeniem na stypendia.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA

Wprowadzono do planu kwotę 84.987,95zł wpłaconej przez ZGK nadwyżki obrotowej, ujęto 10.636,20 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 4.796,80 zł wpływów z różnych dochodów i przeznaczono na wydatki związane z ochroną środowiska.

Dział 921-KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wprowadzono do planu kwotę 24.299,17 zł, otrzymaną z Euroregionu za realizowany projekt Święta Sandacza w roku 2015r.

Dział 926-KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W dziale tym wprowadzono dochody łącznie o kwotę 5.240 zł w tym: 4.920 zł planowanych wpływów z usług, 320 zł wpisowego na zawody wędkarskie.

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

DOCHODY

Na dzień 30.06.2016r. na plan, który po zmianach wynosi **12.720.501,42 zł**, wykonano **6.299.469,06 zł**, co stanowi 49,52% rocznego planu dochodów budżetu Gminy Lubniewice na 2016 rok.

Wykonanie dochodów przedstawia załącznik nr 1

Lp.	Dochody	Plan na 01.01.2016 r.	Zmiany Planu (+)(-)	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016r.	%	Udział
1.	Dochody bieżące	10.533.218	1.922.217,50	12.455.435,50	6.251.868,20	50,19	99,24
2.	Dochody majątkowe	250 000	15.065,92	265.065,92	47.600,86	17,96	0,76
	Razem:	10.783.218	1.937.283,42	12.720.501,42	6.299.469,06	49,52	100,00

W dochodach bieżących na plan w kwocie 12.455.435,50 zł, wykonano **6.251.868,20 zł** co 50,19 %, natomiast w dochodach majątkowych na plan 265.065,92 zł wykonano **47.600,86 zł** co stanowi 17,96 % realizacji dochodów majątkowych.

Struktura planowanych dochodów Gminy Lubniewice kształtuje się następująco:

- 35,10 % wszystkich dochodów stanowią dochody własne (dochody własne + dochody z majątku gminy)
- 24,51% 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
- 26,71% subwencje otrzymane z budżetu Państwa
- 12,10% udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych
- 1,58% pozostałe dochody

Taka struktura dochodów zapewnia odpowiedni poziom autonomii finansowej co wpływa na realizację większości zaplanowanych zadań, 47,20 % wszystkich dochodów gmina może całkowicie swobodnie i niezależnie wydatkować.

Dochody własne	Plan na 30.06. 2016 r. po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	%
	zł	zł	
1. wpływy z podatku:	3.633.072,00	1.532.384,56	42,18
- od nieruchomości	2.868.010,00	1.193.173,16	41,60
- rolnego	329.000,00	150.945,44	45,90
- leśnego	204.037,00	113.875,86	55,90
- od środków transportowych	108.000,00	42.470,00	39,40
- dochodowego od osób fizycznych w formie kart podatkowej	22.000,00	11.970,10	54,41
- od czynności cywilnoprawnych	100.025,00	16.894,00	16,89
- podatek od spadków i darowizn	2.000,00	3.056,00	152,80
2. wpływy z opłat:	461.776,08	246.400,33	53,36
- skarbowej	12.000,00	8.858,00	73,82
- targowej	14.000,00	5.490,00	39,21
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	12.346,04	10.318,65	83,58
- 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)	97.039,30	35.735,82	36,83
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75.000,00	60 832,35	81,10
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw(za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	250.000,00	123.774,77	49,50
- za zajęcie pasa drogowego	1.390,74	1.390,74	100,00
Razem :	4.094.848,08	1.778.784,89	43,44

Analizując powyższą tabelę należy stwierdzić, że dochody własne zostały zrealizowane w 43,44%. Następujące pozycje zostały wykonane w kwocie przekraczającej 50% wskaźnik planowanych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych: w podatku leśnym, w podatku od spadku i darowizn, w podatku dochodowym od osób fizycznych płatnym w formie karty podatkowej, opłaty skarbowej, opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz odsetek.

Najniższe wpływy zanotowano w podatku od czynności cywilnoprawnych. Jest to pozycja budżetowa która jest wielce nieprzewidywalna. Dochody na 2016r. z tego tytułu zaplanowano na podstawie wykonania za III kw. 2015 r. Nie zadawała realizacja dochodów z podatku od nieruchomości, rolnego oraz środków transportowych. 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 278.018,43 zł w tym:

- podatek od nieruchomości -183.640,43 zł
- podatek od środków transportowych -94.378,00 zł

W analogicznym okresie roku ubiegłego była to kwota 621.881,91 zł. W II kwartale 2016r. kwota łącznych ulg z tytułu podatków wynikających z trzech decyzji wydanych w 2014r. wyniosła 7.938,99 zł+ odsetki 1.916,64 zł

W I półroczu 2016 r. na zaległości podatkowe wystawiono 109 upomnień na kwotę 68.874,11 zł.

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 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	%
	zł	zł	
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste	19.500	5.581,28	28,62
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych(sala sportowa, nieruchomości gruntowe, lokale użytkowe)	100.000	12.896,79	12,90
- wpłaty z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności(, raty za wykup gruntu, lokalu)	250.000	32.534,94	13,01
O g ó ł e m :	369.500	51.013,01	13,81

Wpływy z najmu i dzierżawy w okresie sprawozdawczym wynoszą **12.896,79 zł**, co stanowi 12.90 %. Niskie wykonanie dochodów z opłat za użytkowanie wieczyste spowodowane jest brakiem wpłat w I półroczu br. dwóch głównych użytkowników wieczystych i ma znaczny wpływ na wskaźnik realizacji dochodów z tego tytułu. Corocznie wpłaty te dokonywane są do dnia 31 sierpnia każdego roku.

Niezrealizowane dochody z dzierżawy dotyczą Firmy Fotowoltaicznej. W drugim półroczu br., jeśli zostanie zawarta kolejna umowy można spodziewać się wpłaty, która będzie miała znaczny wpływ na realizację dochodów z tego tytułu.

Na dochodzone należności z tytułu należności cywilnoprawnych wystawiono 29 wezwań do zapłaty na ogólną kwotę 12.863,64 zł.

Sprzedaż mienia komunalnego została zrealizowana w kwocie **32.534,94 zł**, co stanowi 13,01% wykonania planu rocznego, w tym:

-sprzedano 3 mieszkania komunalne z bonifikatą na Osiedlu Świerczów dotychczasowym najemcom za ogólną kwotę 8.058,25 zł

- sprzedano 1 mieszkanie z bonifikatą w Rogach za kwotę 1.386,90 zł

-sprzedano nieruchomości gruntowe (działki nr 649/16 i 649/7 obręb Lubniewice za kwotę 9.800,00 zł

-sprzedano nieruchomości gruntowe działki nr 124 i 121 obręb Rogi)za ogólną kwotę 6.470,00 zł

-pozostała kwota- 6.819,79 zł dotyczy spłat rat za wykup wcześniej zbytych przez Gminę Lubniewice mieszkań komunalnych.

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

Udziały Gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	%
	zł	zł	
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.532.818	706.953	46,20
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	6.471,00	3.079,34	47,59
Ogółem :	1.539.289	710.032,34	46,13

Na podstawie pisma nr ST3.4750.4.2016 z dnia 22.03.2016 r. otrzymanego z Ministerstwa Finansów zmniejszono o 57.078,00 zł kwotę subwencji ogólnej. Subwencje oraz dotacje celowe wpływały do budżetu gminy terminowo.

W okresie sprawozdawczym wykonano następujące kwoty subwencji:

Subwencje ogólne z budżetu Państwa	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	%
	zł	zł	
-część oświatowa subwencji ogólnej	2.724.406	1.676.560	61,60
-część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	655.670	327.834	49,99
-część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	17.623	8.814	50,01
O g ó ł e m :	3.397.699	2.013.208	59,30

Dotacje celowe otrzymane w okresie sprawozdawczym przedstawia poniższa tabela:

Dotacje i środki	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	%
	zł	zł	
- dotacje celowe § 2010 § 2060	2.494.178,91	1.122.033,91	45,00
- dotacje celowe § 2030(własne)	458.745,00	317.519,00	69,30
- dotacje celowe § 2007 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	71.137,20	71.137,30	100,00
- 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	12.553,64	12.553,64	100,00
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych § 2440	3.290	3.290	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	12.806,03	12.806,03	100,00

625 (§ 6207)			
- 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)	2.259,89	2.259,89	100,00
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin § 2701,	36.037,53	36.037,53	100,00
-środki z funduszy celowych (PEFRON) § 2680	26.167	13.271	50,71
Razem :	3.117.175,20	1.590.908,30	51,04

Dotacje celowe na realizację zadań zleconych i własnych otrzymywane były terminowo. Realizacja dochodów na zadania zlecone była na poziomie 45,00 % , natomiast na zadania własne wskaźnik wyniósł 69,30%. Ze środków funduszy celowych PEFRON otrzymano kwotę 13.271 zł z tytułu utraconych przez gminę dochodów na wskutek zwolnienia zakładu pracy chronionej z podatku od nieruchomości oraz 3.290 zł otrzymane na realizację zadań bieżących przez Środowiskowy Dom Samopomocy. Ministerstwo Cyfryzacji dokonało ostatecznego rozliczenia projektu zrealizowanego 2015r. pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Lubniewice” i przekazało dochody w łącznej kwocie 98.756,86 zł. Otrzymano z Euroregionu zwrot poniesionych wydatków na realizację w 2015r. następujących projektów:

- „Potencjał uzdrowiskowo-turystyczny Gminy Lubniewice, szansą rozwoju turystycznego pogranicza polsko- niemieckiego” – 11.738,36 zł
- „Święto Sandacza 2015” – 24.299,17 zł

Wpływy z innych dochodów przedstawiają się następująco:

Inne dochody	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016r.	%
	zł	zł	
- dochody jst związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	3.860,31	4.196,52	108,71

ustawami § 2360			
- wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących § 2900	6.197,69	6.197,69	100,00
- wpływy z usług §0830	6.126,75	1.206,75	19,70
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	35.433,00	12.636,22	35,66
- wpłaty do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego § 2370	84.987,95	84.987,95	100,00
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny	17.650,00	2.650,00	15,01
- grzywny i inne kary pieniężne	367,86	367,86	100,00
- wpływy z różnych dochodów	39.715,57	39.883,41	100,42
- odsetki od środków na rachunkach bankowych	4.000	494,01	12,35
- pozostałe odsetki	351,01	527,05	150,15
- za obwody łowieckie	3.300,00	2.375,06	71,97
Razem :	201.990,14	155.522,52	77,00

W innych dochodach na planowaną w budżecie kwotę 201.990,14 zł wykonano 155.522,52 zł, co stanowi 77,00 % wykonania planu.

Na dzień 30 czerwca 2016r. zaległości z tytułu podatków i opłat stanowią kwotę 734.439,83 zł, natomiast z tytułu dzierżaw i opłat za użytkowanie wieczyste kwota ta wynosi 160.451,54 zł. Zadłużenie Gminy na dzień 30.06.2015 r. wynosi ogółem 3.893.342,11 zł, w tym: 2.443.750 zł z tytułu kredytu w Banku Spółdzielczym w Lubniewicach, 1.110.000 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w PKO S.A, 339.592,11 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w 2016r. w Banku Polskiej Spółdzielczości w Szczecinie. 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 2016r. wskaźnika, który pozwoli na swobodną spłatę rat kapitałowych kredytów wraz z odsetkami w roku 2016.

WYDATKI

Na planowaną kwotę wydatków 14.313.001,42 zł wykonano 6.234.256,77 zł tj. 43,56%.

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 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
Wydatki majątkowe	2.550.737,42	471.079,82	18,47
Wydatki bieżące	11.762.264,00	5.763.176,95	49,00
Ogółem:	14.313.001,42	6.234.256,77	43,56

Podział wydatków przedstawia się następująco:

Wydatki	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
Wydatki na zadania zlecone	2.494.178,91	1.091.027,11	43,74
Wydatki na zadania własne	11.818.822,51	5.143.229,66	43,52
Ogółem:	14.313.001,42	6.234.256,77	43,56

Plan i wykonanie wydatków zleconych i własnych przedstawia załącznik Nr 2

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale tym wydatkowano łącznie kwotę 155.352,33 zł, w tym 138.747,33 zł na następujące wydatki bieżące:

-3.648,93 zł z tytułu 2% wpłaty na rzecz Izby Rolniczej z uzyskanych wpływów z podatku rolnego,

-108.135,59 zł z tytułu zwrotu rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, na wypłatę wynagrodzenia za obsługę wypłat z tytułu akcyzy oraz na opłaty pocztowe przesłanych rolnikom decyzji w sprawie akcyzy

-23.618,51 zł na narybek sandacza, karpia, lina i szczupaka,

- 1.079,84 zł – czynsz za dzierżawę jeziora

-1.624,99 zł na wypłatę wynagrodzenia na sprzedaż zezwoleń za połów ryb

- 639,47 zł zwrot osobom fizycznym opłaty wraz z odsetkami za sprzęt pływający po jeziorze Lubiąż

W dziale poniesiono również wydatki majątkowe w kwocie **16.605 zł**, w tym:

- 9.225 zł na opracowanie dokumentacji hydrologicznej ustalającej zasoby eksploatacyjne wody w miejscowości Rogi,
- 7.380 zł za wykonanie oceny i weryfikację dokumentacji odcinków- sieci wodociągowej przy ul. Strzeleckiej

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

łącznie wydatkowano kwotę **95.588,15 zł** na plan 528.187 zł, co stanowi 18,10 %.

Wydatki bieżące stanowią kwotę 9.266,05 zł, natomiast wydatki majątkowe 86.322,10 zł.

Wydatkowano środki na następujące większe zadania bieżące:

- dopłata do linii PKS Lubniewice- Trzcince – 2.430 zł,
- ubezpieczenie dróg gminnych – 6.000 zł,
- zakup innych usług – 531,01 zł, oraz 305,04 zł na zakup na zakup znaku drogowego

Wydatki majątkowe w kwocie 86.322,10 zł zostały poniesione na następujące zadania:

- opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gminnej na Osiedlu Trzcince- 5.412 zł
- utwardzenie działki drogi kostką brukową na Os. Świerczów oraz pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestycyjnego wydatkowano 72.706 zł
- wykonanie nawierzchni miejscowej drogi gminnej Os. Suszyce - 8.204,10 zł,

Pozostałe zadania, na które nie poniesiono jeszcze wydatków, są obecnie realizowane, a ich rozliczenie finansowe nastąpi w II półroczu br.

Dział 600 - TURYSTYKA

Na plan po zmianach 3.000 zł nie wydatkowano w I półroczu br. żadnych środków.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym wydatkowano łącznie środki w kwocie **325.229,81 zł**, w tym wydatki bieżące - **89.329,13 zł** poniesione na:

- zakup energii – 12.720,10 zł,
- wynagrodzenie bezosobowe 777,53 zł (w tym: za malowanie budynku gminnego z FS – 748,53 zł)

- zakup materiałów i wyposażenia- 9.731,20 zł (m.in. na płyty, okna, zaprawę betonową farby , pędzle itp. na realizację zadań z FS sołectwa Glisno)
- zakup innych materiałów – 184,67 zł
- ubezpieczenie budynków gminnych, wniesienie opłaty rocznej za wyłączenie gruntów(plaży) z produkcji leśnej - 20.707,09 zł
- koszty postępowań sądowych -79,80zł
- obsługa prawna i koszty zastępstwa procesowego- 12.054 zł
- za dzierżawę gruntów leśnych -4.431,32 zł
- za wykonanie wrót drewnianych do budynku gminnego –5.535 zł
- zakup pozostałych usług (ogłoszenia w prasie dzierżawę budynku hydroforni w Rogach, na utrzymanie i eksploatację lokali i budynków gminnych) – 23.108,42 zł

W I półroczu br. poniesiono wydatki majątkowe na kwotę 235.900,68 zł, w tym:

- 19.646,89 zł wydatkowano na projekt przebudowy budynku oraz roboty budowlane przy MGOPS
- 1.230 zł na wykonanie kosztorysu naprawczego dotyczącego przebudowy budynku socjalnego na oś. Świerczów
- 171.579,79 zł za przebudowę oraz wykonanie robót budowlanych budynku biurowego przeznaczonego na lokale socjalne na Osiedlu Świerczów(IV Etap)
- 3.444 zł za dokumentację techniczną na utwardzenie gruntu przy budynku Loksitu w Lubniewicach,
- 40.000 zł za przejęcie działki pod drogę gminną.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Na plan 83.000 zł po zmianach wydatkowano **19.712,70 zł**, w tym : 15.006,00 zł za projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie miejscowości Rogi, 4.661,70 zł na wydanie decyzji o warunkach zabudowy, 45,00 zł na zakup usługi tłumaczenia.

Dział 750- ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Łącznie w dziale tym wydatkowano **949.693,15 zł** na plan 1.751.712,81zł tj. 54,22 %,w tym wydatki majątkowe 1.341,98 zł

Na wydatki bieżące które dotyczą: urzędu, Rady Miejskiej, promocji oraz pozostałej działalności wydatkowano łącznie 948.351,17 zł. Najistotniejsze pozycje wydatków to:

- wynagrodzenia i pochodne, wynagrodzenia prowizyjne, bezosobowe-573.919,28 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne-71.564,56 zł,
- odpis na ZFŚS-16.000 zł,
- diety radnych, sołtysów-34.400 zł,
- rozmowy telefoniczne, stacjonarne i komórkowe-5.715,11 zł,
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne -14.048,55 zł
- szkolenia pracowników 7.179,10
- dzierżawa i serwisowanie kopiarek-7.719,06 zł,
- usługi pocztowe-16.352,01 zł,
- obsługa prawna Urzędu i reprezentowanie gminy przed sądami- 33.992,48 zł,
- opieka autorska programów komputerowych- 11.708,35 zł,
- dostęp do Inforlex-3.433,18 zł
- obsługa informatyczna i konsultacje informatyczne dla pracowników Urzędu- 8.445,91 zł,
- serwisowanie urządzeń grzewczych i monitoringu-5.199,20 zł,
- prowizje za obsługę rachunku bankowego- 4.860 zł
- zużycie wody, gazu i energii -43.372,25 zł
- ubezpieczenie sprzętu komputerowego, składki na Stowarzyszenie Pro Europa Vadrina, ubezpieczenie budynku urzędu, inne opłaty-15.136,73 zł

Na promocję jednostki samorządowej wydatkowano -3.062,20 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 na kwotę 72.243,20 zł obejmują między innymi: zakup środków czystości, druków i materiałów biurowych, pieczętek, tonerów, publikacji, usług kominiarskich, serwisowania kotłowni, usług zdrowotnych, wywóz nieczystości, zakup akcesoriów komputerowych, drobnych napraw sprzętu, wyposażenia apteczki, zakup baterii, wypłat ekwiwalentów za używanie odzieży roboczej, zakup czasopism, wydatki na biuletyn samorządowy, dowozy mieszkańców na imprezy gminne, abonament dostępu do platformy Logonet, odnowienie kwalifikowanych certyfikatów, abonament IBF, za usługę dostawy wody do picia dla petentów i pracowników urzędu, wydatki reprezentacyjne Urzędu.

W 100% poniesiono planowane wydatki majątkowe w kwocie 1.341,98 zł, stanowiące wkład własny (końcowe rozliczenie zrealizowanego projektu Lubuski e-Urząd).

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

W dziale tym wydatkowano kwotę **168,25 zł** na plan 4.492 zł, na zapłatę wynagrodzenia pracownikowi prowadzącemu aktualizację rejestru spisu wyborców. Otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego kwota 3.819 zł na zakup nowych urn do lokali wyborczych zostanie wydatkowana w II półroczu br.

Dział 752 - OBRONA NARODOWA

Na plan 1.800 zł wydatkowano **1.751 zł** na wynagrodzenie dla osoby prowadzącej szkolenie pracowników Urzędu Miejskiego w zakresie OC.

Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

łącznie w dziale wydatkowano kwotę **60.097,04 zł**, na plan 391.457,06 zł.

Po podpisaniu stosownego porozumienia, środki w kwocie **2.000 zł** przekazano na Fundusz Wsparcia Policji, na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Sulęcinie,

Na Ochotnicze Straże Pożarne wydatkowano kwotę **50.555,23 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- 11.604,09 zł
- wynagrodzenia i pochodne -17.840,27 zł
- ubezpieczenie strażaków- 4.058,47 zł
- zakup energii, wody, gazu- 5.098,22 zł
- zakup paliwa oraz części do samochodu – 8.602,13 zł
- za badania lekarskie i specjalistyczne -885,50 zł
- pozostałe wydatki -2.466,55 zł

W rozdziale 75421- Zarządzanie kryzysowe zakupiono radiotelefon za kwotę 1.715,85 zł
Wydatek majątkowy w kwocie 2.000 zł poniesiono na doposażenie warsztatu serwisowego sprzętu ochrony dróg oddechowych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Sulęcinie.

W celu zapewnienia osobom wypoczywającym nad wodą bezpieczeństwa poniesiono wydatki w łącznej kwocie 3.825,96 zł, w tym na wykonanie oraz montaż barierki przy strumyku w Gliźnie w ramach zadań z Funduszu Sołeckiego przeznaczono 1.599 zł, na

czyszczenie dna jeziora, uzupełnienie apteczki ratowników, zakup wody wydatkowano ogółem 2.226,96 zł

Dział 757- OBSŁUGA DŁUGU

Na plan 199.600 zł wydatkowano **63.551,72 zł**, co stanowi 31,84 %. Są to odsetki od spłaty rat kredytów i pożyczek.

Dział 801- OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale tym poniesiono wydatki w kwocie **2.006.189,77 zł**, w tym: wydatki majątkowe **55.000,00 zł**. Wydatki bieżące to:

Szkoła Podstawowa- 747.906 zł, z czego na;

- wynagrodzenia i pochodne wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym-561.414,63 zł,
- dotatki mieszkaniowe i wiejskie -32.090,60 zł
- odpisy na ZFŚS –30.300 zł
- wypłatę stypendiów- 2.756 zł
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, nagród w konkursach, pomoce naukowe, druki –18.300,11 zł
- dostawa wody, energii i gazu- 78.976,87 zł
- zakup usług kominiarskich, bankowych, pocztowych, przewozowych, serwisowych, wywóz nieczystości, ubezpieczenie budynków, inne opłaty– 21.277,68 zł
- delegacje krajowe – 619,66 zł
- Internet, rozmowy telefoniczne –1.771,45 zł
- szkolenia -310 zł,
- różne opłaty i składki-89 zł

Przedszkola – 419.798,58 zł, z czego na wydatki bieżące przeznaczono 364.798,58 zł:

- wydatki na rzecz innych gmin za uczęszczanie dziecka z gminy Lubniewice do przedszkola Sulęcinnie- 5.133,36 zł
- wynagrodzenia i pochodne wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym-300.146,12 zł,
- dotatki mieszkaniowe i wiejskie -13.965,60 zł
- odpisy na ZFŚS –19.600 zł
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, pomoce naukowe, druki i inne wydatki – 12.184,32 zł,
- dostawa wody, energii i gazu- 4.575,10 zł

-zakup usług kominiarskich, bankowych, pocztowych, przewozowych, prawnych, serwisowych, wywóz nieczystości, ubezpieczenie budynków, inne opłaty i składki – 7.380,37zł

-Internet, rozmowy telefoniczne –725,71zł

-szkolenia- 610 zł

-różne opłaty i składki 478 zł

Wydatki majątkowe w kwocie 55.000 zł poniesiono na modernizację sal w przedszkolu Gliśnie.

Gimnazjum- 452.741,31 zł, z czego na:

-wynagrodzenia i pochodne wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym-355.815,29 zł,

-dodatki mieszkaniowe i wiejskie -21.137,40 zł

-stypendia dla uczniów – 4.240 zł

-odpisy na ZFŚS –20.520 zł

-zakup środków czystości, materiałów biurowych, nagród w konkursach, druki –9.084,22 zł

-dostawa wody, energii i gazu- 31.163,32 zł

-zakup usług kominiarskich, bankowych, pocztowych, przewozowych, prawnych, serwisowych, wywóz nieczystości, ubezpieczenie budynków – 8.859,44 zł

-delegacje krajowe – 367,76 zł

-Internet, rozmowy telefoniczne –1.253,88 zł

-szkolenia -300 zł

W okresie sprawozdawczym na dowozy szkolne wydatkowano łącznie **84.846,89 zł**

Zespoły Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Szkół – 248.648,34 zł z czego na :

wynagrodzenia i pochodne wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym-234.374,94 zł,

-wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń-700,00 zł

-odpisy na ZFŚS –8.280 zł

-zakup środków czystości –615,23 zł

-usługi serwisowe, pocztowe bankowe, kominiarskie, przewozowe 4.678,17 zł

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 3.200,86 zł, czego na;

-zakup materiałów- 168,27 zł

-zakup usług – 1.212,30 zł,

-delegacje krajowe – 1.820,29 zł.

W rozdziale 80148 **Stołówki szkole i przedszkolne** wydatkowano łącznie **28.397,79 zł**, w tym:

wynagrodzenia i pochodne wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym-15.493,11 zł

-zakup środków żywności-11.716,18 zł

-odpisy na ZFŚS- 820,50 zł

-zakup materiałów 368 zł

Odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów – **20.650 zł.**

W I półroczu br. nie wydatkowano żadnej kwoty z Funduszu Zdrowotnego Nauczycieli

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA

Ogółem wydatkowano **43.711,71 zł**, w tym: wydatki majątkowe 3.690 zł. Z kwoty tej na zadania zawarte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz przeciwdziałania Narkomanii wydatkowano 29.087,18 zł z przeznaczeniem na:

-wynagrodzenie członków komisji oraz dla osób z tytułu prowadzenia zajęć sportowych i rekreacyjnych -20.996 zł

-usługi przewozowe, dofinansowanie obozów, wycieczek, organizowanie zajęć w czasie ferii zimowych, zajęć świetlicowych, konkursów, badania, zajęcia terapeutyczne oraz porady psychologa-4.820 zł,

-zakup nagród, pucharów oraz innych artykułów niezbędnych do prowadzenia zajęć z młodzieżą – 3.134,18 zł.

-szkolenia i koszty postępowania sądowego - 137 zł

Za wykonanie i zamontowanie barierki w budynku rehabilitacji poniesiono wydatek majątkowy w kwocie 3.690 zł

Na zakup gazu, wody na potrzeby poradni rehabilitacyjnej w budynku Loksitu wydatkowano ogółem 5.839,54 zł. Pozostałe wydatki są następujące:

-1.024,50 zł za wykonanie bezpłatnych badań dla mieszkańców

-369 zł zakup samozamykacza do drzwi

-2.214 zł za wykonanie osuszenia pomieszczeń budynku przy Harcerskiej

-985,12 zł za przegląd instalacji elektrycznej

-502,37 zł za serwis kotłowni i wywóz nieczystości stałych

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

W dziale tym łącznie wydatkowano kwotę **1.502.810,67 zł** na plan 3.321.604,71 zł, co stanowi 45,24 % wykonania planu, w tym:

-w rozdziale 85202 wydatkowano **96.955,41 zł** – opłacany był koszt pobytu 8 mieszkańców naszej gminy w domu Pomocy w Tursku, z tego dwie rodziny refunduje koszt pobytu dla swojego członka rodziny.

-w rozdziale 85203 na utrzymanie ośrodka wsparcia wydatkowano **148.023,50 zł**. Z terapii Ośrodka korzysta 20 osób.

-w rozdziale 85204 za pobyt 1 dziecka z terenu naszej gminy, które przebywa w Pogotowiu Rodzinnym o charakterze rodziny zastępczej poniesiono wydatek w kwocie **3.084,58 zł**

-w rozdziale 85206 na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń dla asystenta rodziny poniesiono wydatek w kwocie **13.445,11 zł**. Wsparciem asystenta rodziny objętych było 12 rodzin z terenu Gminy Lubniewice.

-w rozdziale 85211 na wypłatę świadczeń wychowawczych oraz na obsługę zasiłków wydatkowano **339.230,65 zł**

-w rozdziale 85212 wydatkowano kwotę **460.690,07 zł**, w tym: wypłacono świadczenia rodzinne dla 192 rodzin, zasiłki dla 2 opiekunów którzy utracili prawo do świadczenia pielęgnacyjnego, opłacono 12 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 13 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna oraz składki zdrowotne dla 30 osób pobierających zasiłek stały na ogólną kwotę **9.431,47 zł**

-w rozdziale 85214 dokonano wypłaty zasiłków okresowych dla 90 rodzin oraz zasiłków celowych dla 4 rodzin na ogólną kwotę **121.499,57 zł**

w rozdziale 85215 wypłacono dodatki mieszkaniowe dla 18 rodzin oraz dodatek energetyczny dla 1 rodziny na ogólną kwotę **15.547,60 zł**

-w rozdziale 85216 wypłacono świadczenia na ogólną kwotę **75.092,15 zł**. Są to zasiłki stałe, tą formą pomocy na terenie naszej gminy objętych było 32 osób, w tym: 20 osób samotnie prowadzących gospodarstwo domowe, 12 osób pozostających w rodzinie.

Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej wydatkowano **181.322,69 zł**, na wynagrodzenie osoby świadczącej usługi opiekuńcze dla 6 osób poniesiono wydatki w kwocie **3.309,60 zł** -w rozdziale 85295 poniesiono wydatki w kwocie **35.178,27 zł**, tym na wieloletni program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” wydatkowano ogółem kwotę 31.318 zł. Pomocą były objęte dzieci z Samorządowego Przedszkola i Zespołu Szkół Samorządowych w Lubniewicach. W I półroczu 2016r. wypłacono również świadczenie pieniężne dla 18 osób potrzebujących pomocy w tym zakresie, 48 dzieci otrzymało paczki z okazji Świąt Wielkanocnych. Z programu dożywiania, w ramach dofinansowania 20% posiłku skorzystało 12 dzieci, które nie spełniały kryterium dochodowego. Ponadto w rozdziale tym wypłacono świadczenia dla 6 osób wykonujących prace społecznie użyteczne na kwotę 3.385,80 zł, kwotę 376,35 zł przeznaczono na zakup badań lekarskich, zakup wody do picia Ponadto w wydatkach uwzględniono zwrot dotacji do LUW w kwocie 90,12 zł oraz odsetki w kwocie 8 zł.

Dział 853-POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Zrealizowano wydatki w kwocie **28.064,87 zł** dotyczą wydatków związanych z zachowaniem 5 letniego okresu trwałości projektu zrealizowanego w 2015 r. pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Lubniewice” w tym: ubezpieczenie sprzętu komputerowego- 3.321,23 zł, zakup usługi dostępu do internetu 17.330,75 zł oraz zakup pozostałych usług informatycznych- 7.412,89 zł

Dział 854- EDUKACYJNA POMOC WYCHOWAWCZA

Wydatki w kwocie **41.597,90 zł** poniesione zostały na wypłatę stypendium dla 37 uczniów, oraz 3 zasiłków szkolnych.

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale poniesione wydatki majątkowe w kwocie **44.222,06 zł** oraz wydatki bieżące w kwocie **539.630,13 zł**, w tym:

-3.700 zł na koszty prowadzonych postępowań sądowych.

-178.775,10 zł na gospodarkę odpadami komunalnymi, z czego kwota 8.642,50 zł stanowi składkę do CZG-12 jako udział Gminy w Kompleksowym Programie Gospodarki Odpadami w

2016 r., natomiast kwota 170.132,60 zł jest wynikiem zakupu usług związanych z odbiorem, utylizacją i zagospodarowaniem odpadów komunalnych

- 4.021,15 zł. na utrzymanie zieleni

Za gotowość schroniska oraz leczenie przyjętych zwierząt z terenu Gminy Lubniewice wydatkowano 3.932,31 zł

Na oświetlenie ulic wydatkowano: - 161.389,62 zł , w tym:

-70.412,59 zł za zużytą energię elektryczną

-90.977,03 zł za konserwację i modernizację oświetlenia,

Na bieżąco przekazywane były środki z tytułu dotacji przedmiotowej dla ZGK, do dnia 30.06.2016r. przekazano kwotę 187.196,50 zł.

Na działalność z zakresu ochrony środowiska wydatkowano kwotę 569,20 zł.

Na pozostałą działalność - 46,25 zł

Poniesiono również wydatki majątkowe w kwocie 44.222,06 zł, w tym: 15.078,96 zł na spłatę rat za zakup ciągnika przez ZGK, 18.000 zł na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej, 3.690 zł za nadzór budowlany nad budową oczyszczalni ścieków w Sobieraju, 1.845 zł za kosztorys inwestycyjny budowy sieci kanalizacyjnej i wodociągowej przepompowni ścieków w Lubniewicach, 5.608,10 zł za projekt sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej wraz z zasilaniem elektrycznym przepompowni ścieków w Lubniewicach.

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale tym wydatkowano **255.726,74 zł** na plan 764.415,31 zł, tj. 33,45 %.

wydatki bieżące poniesiono na :

- dotacja podmiotowa dla GOK – 179.045,50 zł,

- zakup krzesel oraz żaluzji (doposażenie sali muzycznej przy świetlicy w Gliźnie -5.000,03 zł

- dotacja podmiotowa dla Biblioteki -42.988,41 zł,

- dotacje celowe dla 4 stowarzyszeń na realizację zadań w zakresie kultury – 8.586 zł

pozostałe wydatki bieżące w ogólnej kwocie 20.106,80 zł poniesiono między innymi na: zakup art. spożywczych, nagród, artykułów papierniczych oraz usług na zadania realizowane w ramach FS, opłatę ZAIKS, zakup strojów reprezentacyjnych, zaliczkowanie wykonania koncertu Stachurskiego oraz zakup akcesoriów niezbędnych dla przeprowadzenia konkursów podczas tegorocznego Święta Sandacza w Lubniewicach.

Dział 926- KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W dziale tym wydatkowano ogółem 101.158,77 zł na plan 1.005.421,08 zł tj. 10,06 %
Wydatki bieżące na kwotę **75.160,77 zł**, obejmują:

- zakup osłony na lampę- 270,60 zł
 - zakup energii – 2.499,21 zł
 - zakup usług pielęgnacyjnych boisko, zapłatę za usługi komunalne i ścieki- 14.815 zł,
 - dotacje dla klubów piłkarskich i stowarzyszeń sportowych w kwocie 51.999,40 zł na realizację zadań z zakresu sportu,
 - wypłatę stypendium sportowego dla jednego zawodnika - 2.428 zł
 - zakup pozostałych usług i materiałów- 3.148,56 zł, na wydatki związane z organizacją zawodów sportowych, które obejmują zakup nagród, pucharów, wykonanie dyplomów
- Ponadto w dziale tym poniesiono wydatki majątkowe w łącznej kwocie 25.998 zł za projekt na przebudowę i rozbudowę boiska przy ZSS w Lubniewicach.

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 na bieżąco 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 2016r. będzie wyższy co pozwoli na swobodną spłatę rat kapitałowych kredytów wraz z odsetkami w kolejnych latach budżetowych, objętych WPF Gminy.