

I N F O R M A C J A
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBASZ
ZA I PÓŁROCZE 2017 r.

Plan budżetu gminy wg stanu na dzień 30 czerwca 2017r. wynosi:

po stronie dochodów	34.079.522,03 zł
dochody bieżące	30.991.181,03 zł
dochody majątkowe	3.088.341,00 zł

w tym:

a) dotacje na zadania z zakresu admin. rządowej(zlecone)	9.105.709,17 zł
b) dotacje na realizację własnych zadań bieżących	620.383,00 zł
c) dotacje na programy z udziałem środków unijnych	2.899.229,34 zł
d) dotacje z powiatu na podstawie umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu unijnego	93.912,52 zł
e) dotacje z tyt.pomocy finansowej na realizację inwestycji	10.000,00 zł

po stronie wydatków	39.290.014,43 zł
----------------------------	-------------------------

w tym:

1) wydatki bieżące, w tym:	29.776.156,33 zł
a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 17.989.958,64 zł, w tym na: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10.963.310,35 zł, - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań –7.026.648,29 zł	
b) dotacje na zadania bieżące – 1.776.799,58 zł,	
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych –9.293.444,00 zł,	
d) wydatki na obsługę długu – 500.000,00 zł	
e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 , w części związanej z realizacją zadań j.s.t. –215.954,11 zł, w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 110.663,92 zł, - świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.246,00 zł.	
2) wydatki majątkowe w wysokości 9.513.858,10 zł.	

Powyższy plan budżetu (po zmianach) zakłada deficyt w wysokości 5.210.492,40 zł. W I półroczu br. osiągnięto deficyt w wysokości 692.755,55 zł (dochody wykonane minus wydatki wykonane).

Jako przychody budżetu 2017r. (tabela nr 3) zaplanowano kredyt w wysokości 5.352.398 zł i pożyczkę na wyprzedzające finansowanie inwestycji z udziałem środków unijnych w wysokości 1.795.139 zł . W okresie sprawozdawczym zaciągnięto kredyt w wysokości 513.000 zł na sfinansowanie udziału własnego gminy w budowie drogi gminnej Antoniewo-Krucz (I transza) oraz pożyczkę z Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 897.569,50 zł również na sfinansowanie kosztów (część unijna) wykonania wspomnianej drogi . Przychody budżetu stanowią też tzw. wolne środki z rozliczeń bilansowych 2016r. w wysokości 314.800,40 zł.

Na planowane rozchody budżetu w kwocie 2.251.845,00 zł (tabela nr 3) składają się spłaty kredytów i pożyczek. W okresie od 1.01.-30.06.2017r. dokonano terminowych spłat na łączną kwotę 230.467,00 zł.

W tym miejscu należy podkreślić fakt uzyskania dodatniego wyniku powstałego po całkowitej spłacie kredytu zaciągniętego na budowę gimnazjum w Lubaszu (umowa 2003-2901 z Bankiem DnB Warszawa) . Kredyt zaciągnięto w 2003r. ze środków Banku Rozwoju Rady Europy w wysokości 1.047.000 zł, co stanowiło 290.000 euro. Spłaty rat kapitału i odsetek dokonywano w PLN jednak w oparciu o kurs euro. Ostatecznej spłaty dokonano w czerwcu br. Łącznie spłacono 290.000 euro , co stanowiło 1.009.751,65 zł . W związku z powyższym powstał uzysk w wyniku przeliczenia spłat w oparciu o kurs euro w łącznej kwocie 37.248,35 zł.

Łączna kwota spłaty kredytów , pożyczek (230.467,00 zł) i odsetek wynoszących 159.938,19 zł stanowi 1,15 % (z kwotą poręczenia kredytu GOK – 1,35%) dochodów planowanych na 2017r.

Łączne zadłużenie gminy na koniec czerwca 2017r., spowodowane faktem skorzystania z pozabudżetowych środków zwrotnych , wynosi 12.530.911,78 zł i stanowi 36,77 % dochodów planowanych na 2017r.

Struktura długu gminy jest następująca:

- kredyty	8.832.675,00 zł
- pożyczki (WFOŚiGW)	2.800.667,28 zł
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie projektu unijnego (BGK)	897.569,50 zł

Należy podkreślić , że w bieżącym roku w budżecie gminy (w rezerwie celowej) zabezpieczona jest kwota poręczenia w wysokości 70.000 zł stanowiąca zabezpieczenie finansowe kredytu zaciągniętego w 2011r. przez instytucję kultury tj. Gminny Ośrodek Kultury w Lubaszu na realizację projektu unijnego – remont i rekonstrukcja zabytkowego wiatraka –koźlaka w Dębie. Na podstawie zarządzenia nr 51/11 z dnia 1 lipca 2011r. Wójt Gminy wyraził zgodę na udzielenie poręczenia spłaty tego kredytu w latach 2012-2020.

Według danych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej i umowy instytucji kultury zawartej z bankiem udzielającym kredytu, łączne poręczenie gminy wyniosło 565.000 zł , z tego na dzień sprawozdawczy wynosi 270.000 zł.

W okresie od 1.01.- 30.06.2017r. zrealizowano 50,06 % zaplanowanych dochodów tj. uzyskano 17.059.010,08 zł (tabela nr 1) i wydatkowano kwotę 17.751.765,63 zł, która stanowi 45,18 % planowanych wydatków na 2017r. (tabela nr 2).

Plan budżetu gminy na koniec okresu sprawozdawczego, w porównaniu z uchwalonym na sesji Rady Gminy w dniu 29 grudnia 2016r. (uchwała Rady Gminy Lubasz nr XXIV/224/16) , jest wyższy po stronie dochodów o 406.499,80 zł , a po stronie wydatków niższy o kwotę 1.888.099,80 zł. Powyższe obrazują zmiany budżetu gminy dokonane w okresie I półrocza 2017r.:

- 1) dotacje celowe na sfinansowanie zadań zleconych (na podstawie decyzji Wojewody i Krajowego Biura Wyborczego) w łącznej wysokości **341.830,17 zł** , w tym:
 - a) na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej –333.227,17 zł,
 - b) na specjalistyczne usługi opiekuńcze – 7.500,00 zł
 - c) na zadania związane z przyznaniem Kart Dużej Rodziny – 103,00 zł,
 - d) na zakup urn wyborczych - 1.000,00 zł.

- 2) dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych- bieżących
(na podstawie decyzji Wojewody) w łącznej kwocie **436.811,00 zł**:
 - a) pomoc materialna dla uczniów- stypendia i zasiłki szkolne dla najuboższych - 70.635,00 zł,
 - b) dofinansowanie kosztów dożywiania uczniów - 42.098,00 zł,
 - c) dofinansowanie w zakresie wychowania przedszkolnego – 309.078,00 zł,
 - d) zasiłki stałe - 15.000,00 zł.

- 3) dotacje na projekty unijne – łącznie **125.968,63 zł**, w tym: „Zapraszamy do Bajki..” - 102.177,34 zł ; „Poprawa dostępu do usług społecznych.....” – 21.760,29 zł oraz „Cyfrowe samorzady atutem Wielkopolski...” - 2.031,00 zł.

- 4) subwencja oświatowa- zwiększenie o **299.883,00 zł**,
- 5) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych- zmniejszenie o **1.955,00 zł**,
- 6) zmniejszenie dotacji – dofinansowania unijnego (po przetargu –droga Antoniewo-Krucz) - **896.386 zł**,
- 7) zwiększone dochody własne gminy łącznie o **80.287,00 zł** (w tym m.in. ze sprzedaży mienia i ustanowienia służebności przesyłu linii energetycznej -65.500 zł; z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 6.436 zł, świadczenia usług opiekuńczych – 3.888 zł z wynajmu sal wiejskich -2.278 zł ; pozostałe dochody– 2.185 zł),
- 8) pomoc finansowa Powiatu – budowa drogi Antoniewo_Krucz – **10.000 zł**,
- 9) środki na dofinansowanie wymiany młodzieży polsko-niemieckiej – **4.016,00 zł**
- 10) darowizny, odszkodowania w łącznej kwocie **6.045,00 zł**.

Zmieniano także przychody budżetu gminy tj. zmniejszono je łącznie o 3.190.986,60 zł , w tym z tyt. zmniejszenia kredytów i pożyczek o 3.505.787 zł (w tym 896.387 – pożyczka BGK) oraz zwiększenia- przyjęcia wolnych środków za 2016r. w wysokości 314.800,40 zł. Zmiany w zakresie przychodów skutkowały zmniejszeniem limitu wydatków łącznie o 2.294.599,60 zł. Rozchody zaś zmniejszono w zakresie planowanej spłaty pożyczki w br. na wyprzedzające finansowanie projektu unijnego o 896.387,00 zł.

W okresie sprawozdawczym Wójt Gminy, zgodnie z kompetencją zawartą w ustawie o finansach publicznych, dokonał podziału części rezerw planowanych w budżecie tj. zarządzeniem nr 53/2017 z 31 maja 2017r. rozdysponowano rezerwę ogólną w wysokości 50.000 zł na bieżące utrzymanie dróg gminnych oraz zarządzeniem nr 62/2017 z dnia 30 czerwca 2017r. rozdysponowano rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 68.800 zł. Kwotę przeznaczono na likwidację skutków ulewnych deszczy i silnych porywów wiatru, które nawiedziły gminę w dniach 29-30 czerwca br. Na skutek tych nawałnic zostały uszkodzone nawierzchnie dróg gruntowych i przydrożne rowy oraz zostały podmyte i zerwane przepusty drogowe.

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2017r.

Realizację dochodów za I półrocze 2017r. przedstawia tabela nr 1 do niniejszej informacji. Wynika z niej, że zaplanowane dochody wykonano w wysokości 17.059.010,08 zł tj. w 50,06 %, w tym:

- dochody majątkowe (par. 0770, 0870 i 6300) stanowią kwotę 222.286,26 zł i wykonanie na poziomie 7,20 % założonego planu,
- dochody bieżące (pozostałe paragrafy) - stanowią kwotę 16.836.723,82 zł i wykonanie na poziomie 54,33 %.

Analizując poszczególne źródła dochodów należy stwierdzić, że wiele z nich wykazuje prawidłowy – zgodny z upływem czasu - wskaźnik wykonania tj. ok. 50% planu lub w wielu przypadkach nawet więcej. Jednak niektóre pozycje, bardzo znaczące w strukturze całości planowanych dochodów na 2017r., budzą wątpliwość w zakresie ich realizacji za okres sprawozdawczy oraz prognoz do końca roku. Dotyczy to przede wszystkim niskich wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, które wykonano na poziomie 45,64% założonego planu. Na okres sprawozdawczy bardzo niską realizację wykazują zaplanowane dochody z dzierżawy urządzeń wodno-kanalizacyjnych – 25,49% - ze względu na wysokie zaległości z tego tytułu. Zbyt niską realizację w stosunku do założonego planu na 2017r. odnotowano również z opłaty targowej (37,26%) , podatku od

działalności gospodarczej – karta podatkowa (21,20 %) czy dochodów z wynajmu hali sportowej (37,96 %).

Mimo ogólnie dobrej realizacji zaplanowanych dochodów , wystąpiły zaległości w stosunku do wymiaru , których stan na koniec czerwca 2017.ze wszystkich źródeł wynosi 1.614.247,53 zł i obrazuje poniższa tabela.

Lp.	T r e ś ć	Ogółem zaległości w tym:	zaległości bieżące	zaległ. z lat ubiegłych
1.	zaliczki i fund. aliment.	754.036,50	27.040,00	726.996,50
2.	p.nieruch.os.prawne	442.313,88	38.126,50	404.187,38
3.	dzierż. urządź.wod.-kanal.	135.733,53	135.733,53	0,00
4.	opłata za gosp.śmieciami	104.264,05	49.660,74	54.603,31
5.	p.nieruch.od.fizyczne	79.632,69	27.092,02	52.540,67
6.	mandaty karne	10.226,30	0,00	10.226,30
7.	p.śr.transp.os.fizyczne	25.577,17	2.206,60	23.370,57
8.	p.rolny os.fizyczne	15.002,20	8.519,51	6.482,69
9.	opł.z tyt.zaj. pasa drogow. i umieszcz.urządzeń	8.105,53	217,88	7.887,65
10.	dzierżawa gruntów	7.536,57	7.032,28	504,29
11.	odpłat.za przedszkole	6.111,42	4.788,07	1.323,35
12.	wpł.z karty podatkow.	5.279,78	5.279,78	0,00
13.	p.rolny os.prawne	7.853,30	5.082,60	2.770,70
14.	odpłat.-stołówka szkolna	3.136,18	3.136,18	0,00
15.	czynsze,dzierż.(g.miesz)	3.514,34	2.484,38	1.029,96
16.	sprzedaż drewna opałow.	1.990,37	1.968,75	21,62
17.	p.od czyn.cyw.prawnych	1.407,50	1.407,50	0,00
18.	odszkod. przystanek autob.	960,00	0,00	960,00
19.	podatek od spadk.i darow.	725,00	725,00	0,00
20.	p.leśny os.fizyczne	508,62	490,02	18,60
21.	p.od posiad.psów	184,70	0,00	184,70
22.	p.leśny os.prawne	125,40	58,00	67,40
23.	wiecz.użytkow. gruntów	21,54	21,54	0,00
24.	partyc.w koszt.rem.OZ	0,96	0,00	0,96
	R a z e m:	1.614.247,53	321.070,88	1.293.176,65

Przyczyny niezadowolającej realizacji wymienionych wyżej dochodów oraz analiza pozostałych źródeł przedstawiona zostanie w dalszej części informacji.

Jednocześnie informuje się, że żadna z jednostek budżetowych gminy nie utworzyła rachunku dochodów własnych, dlatego też w przedstawianym materiale brak jest wykazu tych dochodów i wydatków nimi sfinansowanych.

Struktura planowanych i wykonanych dochodów wg stanu na 30.06.2017r.

przedstawia się następująco:

Dochody	Planowane	Wykonane	% wykon.
Dochody własne gminy	10.589.464,00 zł	5.310.903,32 zł	50,16
Subwencja ogólna	10.750.763,00 zł	6.264.890,00 zł	58,28
Dotacje celowe (zad.zlec.,własne,pom.fin.)	9.736.092,17 zł	5.433.083,17 zł	55,81
Dotacje na projekty unijne	2.993.141,86 zł	39.798,35 zł	1,33
Środki ze źródeł pozabudż. (darowizny,odszkodow. dofinansowania)	10.061,00 zł	10.335,24 zł	102,73
R a z e m :	34.079.522,03 zł	17.059.010,08 zł	50,06

Struktura procentowa dochodów wykonanych za I półrocze 2017r.předstawia się następująco:

Dochody własne	31,13 %
Subwencja ogólna	36,73 %
Dotacje celowe	32,08 %
Środki ze źródeł pozabudż.	0,06 %

DOCHODY WŁASNE GMINY

Dochody własne gminy stanowią 31,13 % ogólnej struktury dochodów wykonanych.

Łącznie w okresie sprawozdawczym uzyskano 5.310.903,32 zł tj. 50,16 % planu rocznego dochodów własnych. W skład tej grupy dochodów (wykonanych) wchodzi:

1) dochody z tyt. podatków i opłat	2.362.277,01 zł (44,48 %)
2) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych	2.148.397,31 zł (40,45 %)
3) dochody realizowane na rzecz budżetu gminy przez urzędy skarbowe	122.472,50 zł (2,31 %)
4) dochody z majątku gminy (sprzedaż i bieżące korzystanie)	544.556,67 zł (10,25 %)
5) pozostałe dochody własne	133.199,83 zł (2,51 %)

Podatki i opłaty

Z powyższego tytułu na rachunek budżetu gminy w okresie 1.01.-30.06.2017r. wpłynęło 2.362.277,01 zł . Wymieniona kwota pochodzi z następujących źródeł:

1. Podatek rolny (dz. 756 ; par. 0320) – łącznie uzyskano 246.767,25 zł, w tym:
 od osób prawnych (rozdz. 75615) - 35.578,60 zł (47,50 % planu)
 od osób fizycznych (rozdz. 75616) - 211.188,65 zł (54,83 % planu)

Na dzień 30.06.17r. odnotowano zaległości w podatku rolnym w stosunku do wymiaru tego podatku w łącznej wysokości 22.855,50 zł , w tym od osób fizycznych 15.002,20 zł , a od osób prawnych 7.853,30 zł .Likwidacja zaległości prowadzona jest na bieżąco poprzez upomnienia i tytuły wykonawcze lub wpisy hipoteczne.

W okresie sprawozdawczym 1 podatnikowi udzielono ulgi z tyt. nabycia gruntów (skutek 2017r. to kwota 1.014 zł) oraz 1 podatnikowi udzielono ulgi z tytułu inwestycji w gospodarstwie rolnym (skutek 2017r. to kwota 8.679 zł) .Umorzono (również 1 podatnikowi) część zaległości w podatku rolnym w wysokości 17,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatku rolnego za I półrocze 2017r., wynikające z przyjęcia przez Radę Gminy niższej stawki niż ogłoszonej przez Prezesa GUS, wyniosły 32.417,48 zł (os.prawne- 5.131,77 zł; os.fizyczne – 27.285,71 zł).

2. Podatek od nieruchomości (dz.756 ; par. 0310) – łącznie od osób prawnych i fizycznych uzyskano 1.075.457,16 zł, co stanowi 56,77 % założonego planu. Osoby prawne (rozdz.75615) – plan 949.300 zł, wykonanie – 521.806,70 zł tj. 54,97%; osoby fizyczne (rozdz. 75616) - plan 945.100 zł, wykonanie - 553.650,46 zł tj. 58,58 %.

W okresie sprawozdawczym, na wniosek 2 podatników , podjęto decyzję o częściowym umorzeniu podatku od nieruchomości w wysokości 347,00 zł oraz 1 osobie rozłożono płatność podatku na raty przypadające po okresie sprawozdawczym w kwocie 6.999,00 zł.

Wskaźnik wykonania podatku od nieruchomości w stosunku do planu nie budzi zastrzeżeń , to jednak na koniec czerwca br. wystąpiły zaległości w stosunku do wymiaru na 2017r. w łącznej wysokości 521.946,57 zł, w tym 456.728,05 zł z lat ubiegłych. Większość zaległości , bo 442.313,88 zł dotyczy osób prawnych , a głównie jednej firmy (Quidel – 392.447 zł) , która od 2012r. zaprzestała regulowania zobowiązań podatkowych za nieruchomość (12 działek o pow.10,8959 ha) położoną w Klempiczu. Prowadząc postępowanie administracyjne doprowadzono do wpisu części należności (263.115 zł) na hipotekę przymusową oraz przekazano akta do komornika sądowego w Czarnkowie celem wszczęcia egzekucji z nieruchomości dłużnika. W wyniku przeprowadzonych licytacji w latach 2014 - 2016r. sprzedano łącznie 11 działek , jednak gmina nie uzyskała z tego tytułu żadnego wpływu z powodu wcześniejszego rozstrzygnięcia sądowego o zbiegu egzekucji . Oznacza to, że prowadzone były postępowania przeciwko dłużnikowi w imieniu innych wierzycieli i obowiązuje kolejność ich zaspakajania. Tak więc pozostała do zbycia jeszcze jedna działka wspomnianej firmy.

W stanie zaległości osób prawnych na koniec I półrocza 2017r. występuje nieuregulowana kwota ponad 49 tys. zł innej firmy , na którą wystawione są tytuły wykonawcze. Aktualnie wystąpiono do Urzędu Skarbowego o nadanie klauzuli wykonalności tym tytułom, a następnie wspomniane zaległości objęte zostaną wpisem na hipotekę przymusową.

Nie uregulowana kwota podatku od nieruchomości przez osoby fizyczne na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 79.632,69 zł , w tym z lat ubiegłych 52.540,67 zł. Na bieżące zaległości wystawione są tytuły wykonawcze.

Część zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych tj. kwotę 22.402,05 zł objęto wpisem hipotecznym.

W okresie od 1.01.- 30.06.2017r. na podstawie podjętej uchwały przez Radę Gminy zastosowano zwolnienia z podatku od nieruchomości na łączną kwotę 238.642,50 zł. Zwolnienie to dotyczy nieruchomości wodno-kanalizacyjnych, związanych z ochroną p.poż., bezpieczeństwem publicznym oraz sportem. Powyższe uwzględniono przy kalkulacjach do planu budżetu.

Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły razem 288.661,25 zł (os.prawne – 41.750,27 zł; osoby fizyczne – 246.910,98 zł).

3.Podatek leśny (dz.756 par. 0330) – łączne wpływy I półrocza 2017r. wyniosły 131.360,44 zł, w tym:

od osób prawnych (rozdz.75615) – 120.559,00 zł tj. 50,02 % planu ; odnotowano 125,40 zł zaległości na koniec okresu sprawozdawczego,
od osób fizycznych (rozdz.75616) - 10.801,44 zł tj. 66,27 % planu ; zaległości na koniec czerwca br. wyniosły 508,62 zł.

4. Podatek od środków transportowych – (dz.756 , par. 0340):

- osoby prawne (rozdz.75615) – wykonanie 12.707,00 zł tj. 71,39 % założonego planu ; na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły żadne zaległości,
- osoby fizyczne (rozdz.7616) – wykonanie 51.324,00 zł tj. 54,03 % założonego planu .

Zaległości osób fizycznych to kwota 25.577,17 zł, z tego ponad 91% powstałe w latach ubiegłych (23.370,57 zł) . Na zaległościach jednego podatnika (21.886 zł) ustanowiono zastaw skarbowy.

W okresie I półrocza br., na wniosek 1 podatnika , umorzono część należności podatku od środków transportowych tj. w wysokości 1.800 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły razem 27.382,11 zł (os.prawne – 5.379,90 zł; osoby fizyczne –22.002,21 zł).

O p ł a t y (łączne wpływy – 844.661,16 zł):

- s k a r b o w a (dz.756, rozdz.75618 par.0410) – wpływy uzyskane w okresie sprawozdawczym wyniosły 13.107,00 zł i stanowią 52,43% założonego planu.

- t a r g o w a (dz.756 rozdz. 75616 par.0430) – w okresie sprawozdawczym zebrano 7.452,00 zł tj. tylko 37,26 % założonego planu na 2017r.(20.000 zł) .Opłata uiszczana jest w kasie Urzędu Gminy indywidualnie przez handlujących na placach targowych.

- m i e j s c o w a (dz.756 rozdz.75616 par.0440) – wpływy z tego tytułu to kwota 187,00 zł. Plan na cały rok założono na poziomie 5.500 zł.

Opłata pobierana jest od osób fizycznych przebywających okresowo w celach wypoczynkowych, zdrowotnych lub turystycznych w miejscowościach: Lubasz, Dębe i Goraj. Ze względu na pobór tej opłaty głównie w sezonie letnim , pełna realizacja planu spodziewana jest po III kwartale br.

- e k s p l o a t a c y j n a (dz.756 rozdz.7618 par.0460 – uiszczana za wydobycie kopaliny (kruszywo naturalne ze złoża w Klempiczu). W okresie sprawozdawczym dochody z tego tytułu wyniosły 13.415,40 zł , co stanowi 51,60% założonego planu.

- z tyt. wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (dz.756 rozdz.75618 par.0480) – uzyskano łącznie 81.396,54 zł, co stanowi 69,91% planu rocznego. Opłata ta pobierana jest zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i przeznaczana jest na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

- wpływy z pozostałych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw (dz.756 rozdz.75618 i dz.900 rozdz.90002 par.0490) - w okresie sprawozdawczym uzyskano z tego tytułu:

a) 3.023,60 zł za nałożone mandaty karne przez straż gminną głównie za przekroczenie dopuszczalnej prędkości odnotowanej przez urządzenia fotoradarowe

zainstalowane w ubiegłych latach na terenie gminy . W związku z likwidacją straży gminnej i rezygnacją w 2015r. z sesji fotoradarowych , uzyskane wpływy są skutkiem wyegzekwowania zaległości z opłat za mandaty. Według danych na 30.06.2017r. zaległości te wynoszą jeszcze 10.226,30 zł i egzekwowane są poprzez tytuły wykonawcze.

b) 490.020,95 zł (52,69% planu) z tytułu opłaty za składowanie śmieci. Według złożonych deklaracji w sprawie gospodarowania odpadami komunalnymi , należność 2017r. wg stanu na 30.06.br. (wraz z zaległościami z 2016r.) wynosi 1.033.082,60 zł a plan ustalono na poziomie 930.000 zł. Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego to kwota 104.264,05 zł, w tym 54.603,31 zł z lat ubiegłych. W okresie sprawozdawczym nie udzielono żadnych ulg w opłacie śmieciowej tj. umorzeń czy rozłożeń zaległości na raty.

c) 83.099,22 zł (64,92%) za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w pasie . Opłata jest naliczana i pobierana na podstawie decyzji Wójta Gminy zgodnie z ustawą o drogach publicznych. Na dzień sprawozdawczy odnotowano zaległości z tyt. tej opłaty w wysokości 8.105,53 zł.

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i żywienia- łącznie uzyskano 134.712,35 zł , co stanowi 45,59% założonego planu na 2017r.; zaległości na 30.06.br. wyniosły 6.111,42 zł.

- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – udziały z tego tytułu , które wpłynęły na rachunek budżetu gminy to 8.471,89 zł.

Pozostałe dochody stanowią opłaty z tyt. kosztów upomnień dotyczących zaległości podatkowych - 9.698,81 zł oraz pozostałe opłaty – 76,40 zł (za zagubione czy zniszczone książki , za nr nieruchomości).

Udziały w podatkach

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych (dz.756 rozdz.75621 par.0010)

Do planu budżetu na 2017r. przyjęto kwotę skalkulowaną przez Ministerstwo Finansów w wysokości 4.676.856,00 zł. Wpływy w okresie sprawozdawczym wyniosły 2.134.306,00 zł i odzwierciedlają wykonanie na poziomie 45,64 % planu. Nie zrealizowanie pełnego wskaźnika tj. ok.50% planu spowodowało brak w budżecie gminy kwoty ponad 200.000 zł. Udziały tego podatku bywają zazwyczaj wyższe w II półroczu, stąd też przewidywanie , że nie będzie konieczności korekty planu.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych (dz.756 rozdz.75621 par.0020)

Z powyższego tytułu na rachunek budżetu gminy w okresie sprawozdawczym wpłynęła kwota 14.091,31 zł stanowiąca 56,37 % planu. Zakładany plan na 2017r. w wysokości 25.000 zł skalkulowany został na podstawie wpływów ubiegłego roku.

Dochody realizowane na rzecz budżetu gminy przez urzędy skarbowe

1. Podatek od czynności cywilno-prawnych

Kwota osiągnięta w okresie sprawozdawczym to 117.938,50 zł pozyskana od osób fizycznych (dz.756 rozdz. 75616 par.0500) i 110 zł od osób prawnych . Dochody stanowią już dość wysoki wskaźnik realizacji planu tj. 57,03 %.

2. Wpływy z karty podatkowej (dz.756 rozdz.75601 par. 0350)

W I półroczu br. z wymienionego źródła uzyskano tylko 848,00 zł , co stanowi 21,20 % założonego na 2017r. planu (4.000 zł).

Według sprawozdania urzędu skarbowego z tytułu tego podatku wystąpiły na koniec czerwca br. zaległości w wysokości 5.279,78 zł.

3. Podatek od spadków i darowizn (dz.756 rozdz.75616 par.0360)

W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 3.576,00 zł, która stanowi 51,09 % planu (7.000,00 zł) ; zaległość na dzień sprawozdawczy to 725 zł. . Wpływy tego podatku, ze względu na ich wyjątkowy i nie powtarzalny charakter wymierzania , szczególnie trudno jest przewidzieć w danym roku.

Dochody z majątku gminy

1. Dochody z majątku gminy tj. z realizacji paragrafów : 0770 i 0870 wykonano w I półroczu 2017r. na poziomie 212.286,26 zł , co stanowi 74,93 % planu (283.320,00 zł).

Sprzedaż mienia komunalnego (sklasyfik. w dz.700 rozdz.70005 par.0770)

– w okresie sprawozdawczym osiągnięto z tego tytułu **210.910,00 zł** , w tym 192.207,50 zł ze sprzedaży rurociągów gazowych wybudowanych w II etapie gazyfikacji gminy, 14.645,00 zł ze sprzedaży działki nr 56/9 posiadającej możliwość zabudowy mieszkalnej położonej w Kamionce oraz 4.057,50 zł ze sprzedaży ratalnej dokonanej w latach wcześniejszych .

Kolejne przetargi na sprzedaż nieruchomości zaplanowanych do zbycia na 2017r. ogłoszone zostaną w II półroczu br. Należy nadmienić ,że planuje się zbycie części majątku również w formie bezprzetargowej.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sklasyf. dz.700 rozdz.70005 par.0870) - wyniosły w okresie sprawozdawczym **1.376,26 zł** i pochodzą ze zbycia drewna i złomu.

2. Dochody z tytułu korzystania z mienia komunalnego

Do grupy tej zaliczono dochody sklasyfikowane w budżecie gminy w:

1) dz.010 rozdz.01010 par.0750	
- z tyt. dzierżawy urządzeń wodno-kanaliz.	141.880,23 zł
2) dz.010 rozdz.01095 par. 0750	
- z tyt. dzierżawy gruntów przez koła łowieckie	3.602,96 zł
3) dz.700 rozdz.70005 par.0470	
- z tyt. ustanow. służebności przesyłu linii energ.	38.613,00 zł
3) dz.700 rozdz.70005 par. 0550	
- z tyt. wieczystego użytkowania gruntów	1.073,72 zł
4) dz.700 rozdz. 70005 par. 0750	
a) z tyt. czynszów i dzierżaw budynków komunalnych i lokali użytkowych	56.130,91 zł
b) z dzierżawy gruntów mienia komunalnego	49.837,41 zł
5) dz.921 rozdz.92109 par.0750	
- z udostępniania sal wiejskich (doch. sołectw)	13.494,24 zł
6) dz.801 rozdz.80110 par.0750 i dz. 926 rozdz.92601 par.0750	
- z opłat za wynajem hali sportowej	20.156,59 zł
7) dz.801 rozdz.80101 i 80104 par.0750	
- z wynajmu pomieszczeń oświatowych	7.481,35 zł

Łącznie z powyższego tytułu (pkt 2) uzyskano **332.270,41 zł**, co stanowi 38,45 % założonego planu na 2017 rok (plan z wymienionych źródeł wynosi 864.219 zł).

Zaległości faktyczne wg stanu na 30.06.2017r. z pozycji wymienionych w pkt 1 – 2 zamknęły się kwotą 146.805,98 zł, w tym: 135.733,53 z tyt. dzierżawy urządzeń wod.-kanal., 7.536,57 z tyt. dzierżawy gruntów, 3.514,34 zł z tyt. czynszów najmu i dzierżaw lokali, 21,54 zł z tyt. wieczystego użytkowania gruntów.

W celu ich pozyskania wdrożone zostało postępowanie.

Na podstawie uchwały Rady Gminy Lubasz w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg w zakresie należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Gminie Lubasz i jej jednostkom podległym,

w okresie sprawozdawczym , na wniosek 1 podatnika , rozłożono na raty należność z tyt. czynszu najmu w wysokości 209,68 zł , z czego skutek na dzień sprawozdawczy to kwota 52,42 zł czyli rata przypadająca do zapłaty w m-cu lipcu br.

Pozostałe dochody własne

Pozyskano je z następujących tytułów:

- 1) z wpływów za obiady wydawane w stołówce szkolnej (dz.801 ,rozd. 80148 par. 0830) – 83.589,66 zł,
- 2) z odpłatności za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolu Lubasz (dz.801 rozdz.80104 par.0830) – 16.269,09 zł,
- 3) z refundacji za zatrudnienie pracowników w ramach prac publicznych, społecznie użytecznych i interwencyjnych (dz.750, 852 -rozd.75023, i 85295 par.0970) - 12.245,98 zł,
- 6) z wpływu zaliczek i funduszu alimentacyjnego (udz.gminy) –dz.855 rozdz.85502 par. 2360 - 8.420,61 zł,
- 7) ze zwrotu niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych i zasiłków stałych (dz.855 roz.85501, 85502 par.0920 i 2910) – 3.243,71 zł,
- 8) ze zwrotów dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2016r., a nie wykorzystanych przez podmioty – 665,30 zł (rozdz.80104),
- 9) z rekompensaty za utracone dochody w podatku od nieruchomości (dz.756 rozdz. 75615 par.2680) – 650,00 zł,
- 10) z odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych – 864,00 zł (rozdz.85228 par.0830),
- 11) z opłaty produktowej – rozliczenia z lat ubiegłych – 255,79zł (dz.758 r.75814 par.0940),
- 12) z 5% prowizji dochodów budżetu państwa – 18,30 zł (par.2360 w rozdz.75023, 85228 i 85503) .

Pozostałe dochody własne w wysokości 6.977,39 zł to wpływy z tyt. odsetek od nieterminowego regulowania zobowiązań przez podatników oraz oprocentowania rachunku bankowego (paragrafy 0910 i 0920) , zwroty za rozmowy telefoniczne,

prowinie od terminowego przekazywania podatku dochodowego (w różnych działach - par. 0940 i 0970).

SUBWENCJA OGÓLNA

Łączna kwota przekazana z budżetu państwa w I półroczu 2017r.
to 6.264.890,00 zł, w tym:

1. Subwencja oświatowa (dz.758 rozdz.75801 par.2920)	4.744.040,00 zł
2. Subwencja ogólna-cz.wyrównawcza (dz.758 rozdz.75807 par.2920)	1.520.850,00 zł

Raty subwencji wpływają miesięcznie na rachunek budżetu gminy, zgodnie z terminami określonymi w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

DOTACJE CELOWE

Dotacje, które wpłynęły w okresie sprawozdawczym do budżetu gminy przedstawiają tabele nr 5 -9. Można je podzielić na:

- 1) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej (zlecone),
- 2) dotacje celowe na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy,
- 3) dotacje celowe otrzymane z tyt. pomocy finansowej na realizację zadań inwestycyjnych (z Powiatu) ,
- 4) dotacje celowe na programy finansowane z udziałem środków unijnych,
- 5) dotacje celowe z powiatu otrzymane na podstawie umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu unijnego.

Łącznie z tego tytułu wpłynęło do budżetu gminy w I półroczu 2017r.
5.472.881,52 zł.

W ramach pierwszej grupy dotacji sklasyfikowanych w budżecie gminy

w poszczególnych działach w § **2010 i 2060** otrzymano **5.013.188,17 zł**
(55,06% planu- tabela nr 5) na następujące zadania:

a) rodzinę (dz.855), w tym na:	4.633.453,00 zł
- świadczenia wychowawcze (rozdz.85501)	3.089.640,00 zł
- świadczenia rodzinne (rozdz.85502)	1.543.710,00 zł
- zadania wynikające z Karty Dużej Rodziny (rozdz.85503)	103,00 zł
b) pomoc społeczną (dz.852), w tym na:	15.380,00 zł
- ubezpieczenia zdrowotne (rozdz.85213)	8.600,00 zł
- usługi opiekuńcze (rozdz.85228)	6.780,00 zł
c) zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej (dz.010 rozdz.01095)	332.003,17 zł
d) administrację publiczną, w tym na:	30.608,00 zł
-zadania z zakr.USC, obrony cywiln. (dz.750 rozdz.75011)	30.608,00 zł
e) prowadzenie rejestru wyborców (dz.751 rozdz.75101)	1.744,00 zł

Na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy przekazano w okresie sprawozdawczym łącznie kwotę w wysokości **409.895,00 zł** (66,07 % planu – tabela nr 6)

Dotacje te sklasyfikowane są w budżecie gminy w poszczególnych działach i rozdziałach w § **2030** i skierowano je na zadania:

1) pomoc materialną dla uczniów (dz.854,rozd.85415)	
- stypendia i zasiłki dla najuboższych	70.635,00 zł
2) zasiłki i pomoc w naturze (dz.852 rozdz.85214)	
(zasiłki okresowe z pomocy społecznej)	22.000,00 zł
3) zasiłki stałe (dz.852 rozdz.85216)	103.340,00 zł
4) dożywianie podopiecznych (dz.852 rozdz.85230)	29.769,00 zł
5) utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (dz.852 rozdz.85219)	21.210,00 zł
6) składki na ubezpieczenia zdrowotne	8.400,00 zł

(dz.852 rozdz.85213)	
7) z zakresu wychowania przedszkolnego	154.541,00 zł
(dz.801 rozdz.80104)	

W I półroczu br. otrzymano pomoc finansową z Powiatu w wysokości 10.000 zł na realizację inwestycji tj. budowę drogi gminnej Antoniewo-Krucz (tabela nr 7).

W tabeli nr 8 przedstawiono planowane dotacje na projekty finansowane z udziałem środków unijnych w łącznej kwocie 2.899.229,34 zł. Na dofinansowanie projektów inwestycyjnych przyjęto, zgodnie z umowami z Urzędem Marszałkowskim (PROW i WRPO) kwotę 2.795.021 zł, w tym:

- 1) na budowę drogi gminnej Antoniewo-Krucz – 1.795.140,00 zł,
- 2) na rozbudowę przedszkola Bajka - 999.881,00 zł

Na realizację bieżących projektów unijnych zaplanowano dofinansowanie w łącznej kwocie 104.208,34 zł , w tym:

- 1) „ Zapraszamy do Bajki – tworzenie nowych miejsc i szerokiej oferty rozwojowej w Przedszkolu Bajka w Lubaszu” - 102.177,34 zł,
- 2) „ Cyfrowe samorządy atutem Wielkopolski – nowe obszary świadczenia e-usług w 22 gminach województwa wielkopolskiego” – 2.031,00 zł.

W I półroczu br. nie otrzymano jeszcze żadnych dotacji, gdyż większość z wymienionych projektów jest w trakcie realizacji.

Tabela nr 9 przedstawia wielkość dotacji planowanej do otrzymania (93.912,52 zł) i częściowo już otrzymanej w 2017r. (39.798,35 zł) na realizację projektu unijnego „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” . Środki przekazywane są z powiatu na podstawie umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu.

ŚRODKI ZE ŹRÓDEŁ POZABUDŻETOWYCH

Ze źródeł pozabudżetowych pozyskano środki :

- 1) na wymianę szkolną polsko-niemiecką (dz.801 r.80110 par.2700) – dofinansowanie Współpracy Polsko-Niemieckiej w wysokości 4.016,00 zł,
- 2) darowizny (par.0960) w łącznej wysokości 1.300,00 zł z przeznaczeniem na:
 - a) organizację festynu w Sokołowie – 700 zł (dz.921 r. 92195),
 - b) Dzień Dębego - 600 zł (dz.921 r.92195).
- 3) odszkodowania (dz.921 r.92109 par. 0950) od firmy ubezpieczeniowej z tyt. awarii kotła c.o. w świetlicy wiejskiej w Kamionce – 1.744,78 zł oraz za zniszczenie sprzętu powstałe w wyniku pożaru w świetlicy w Sławnie – 3.000,00 zł.
- 4) z tyt. partycypacji w kosztach remontu (przeprowadzonego w 2016r.) budynku komunalnego (Ośrodek Zdrowia) - 274,46 zł.

Łącznie ze źródeł pozabudżetowych uzyskano w I półroczu 2017r. kwotę 10.335,24 zł.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2017 r.

Realizację wydatków za I półrocze 2017r. przedstawia tabela nr 2 do niniejszej informacji. Wynika z niej, że zaplanowane wydatki wykonano na poziomie 45,18 % tj. w wysokości 17.751.765,63 zł. Wskaźnik realizacji wydatków ogółem zaniża wykonanie wydatków majątkowych , które są na poziomie tylko 20,93% (1.991.632,75 zł) , głównie z powodu przygotowania dokumentacyjnego , a nie konkretnego wykonawstwa.

Na wydatki bieżące (łącznie z zadaniami zleconymi i sołeckimi) przeznaczono 15.760.132,88 zł tj. 52,93 % planu rocznego tych wydatków. Zadania zlecone stanowią kwotę 4.965.085,64 zł, wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego zamknęły

się kwotą 68.845,11 zł, a pozostałe wydatki wyodrębnione z budżetu gminy do dyspozycji sołectw to 12.758,08 zł.

Z powyższego wyniku struktura wydatków przeznaczonych na zadania bieżące i majątkowe:

- wydatki na zadania bieżące 88,78 %
- wydatki na zadania majątkowe 11,22 %

Z ogólnej kwoty wydatków bieżących przeznaczono:

- a) na wydatki jednostek budżetowych – 9.706.686,46 tj. 53,96 % planu, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 5.994.739,18 zł (54,68%planu),
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 3.711.947,28 zł (53,01% planu)
- b) na dotacje udzielone z budżetu gminy – 917.285,96 zł (51,63 % planu),
- c) na świadczenia na rzecz osób fizycznych - 4.963.195,53 zł (53,40%planu),
- d) na obsługę długu gminy – 159.938,19 zł (31,99 % planu),
- e) na wydatki na programy finans.z udziałem środków unijnych – 13.026,74 zł (6,03 %) , w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 13.026,74 zł (11,77%); świadczenia na rzecz osób fizycznych – 0,00 zł

Dotacje udzielone z budżetu gminy w okresie sprawozdawczym przeznaczone były:

- dla jednostek sektora finansów publicznych – 590.216,29 zł (tab.11.I),
- dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 327.069,67 zł (tab.11.II)

W ramach dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych udzielono:

- 1) dotacji podmiotowej (GOK + biblioteka) – 540.920,00 zł (tab.11.I.1),
- 2) dotacji celowych–49.296,29 zł (tab.11.I.2), w tym :
 - dla niepubl. Przedszkoli w Czarnkowie – 42.530,71 zł,
 - na organizację(przez Powiat) Warsztatów Terapii Zajęciowej w Gębicach – 4.265,58 zł,
 - partycypacja w kosztach usuwania azbestu (dot.dla Powiatu) – 2.500,00 zł.

W ramach dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych udzielono:

- 1) dotacji podmiotowej dla niepublicznej jedn. systemu oświaty – Edukacja Lubasz- 205.569,67 zł (tab.11.II.1),
- 2) dotacji celowych –121.500,00 zł (tab.11.II.2, w tym:
 - dla klubu sportowego RADWAN – 105.000,00 zł,
 - na remont zabytkowego Kościoła w Lubaszu – 15.000,00 zł,
 - na częściowe pokrycie kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 1.500,00 zł.

Łączne zestawienie przekazanych z budżetu gminy dotacji zawiera tabela nr 11 do informacji.

Szczegółowy opis odnośnie celowości udzielenia dotacji z budżetu ujęto zaś w opisie zadań w poszczególnych działach budżetu gminy.

Wydatki bieżące omówione zostały w następującej kolejności i układzie:

- 1) wydatki na zadania własne gminy (w tym również : na zadania sołeckie, na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych , na zadania realizowane w ramach przekazanych dotacji z budżetu gminy)
- 2) wydatki na zadania zlecone .

Sumy poszczególnych grup wydatków (opisanych w kolejności działów klasyfikacji budżetowej) wraz z wydatkami poniesionymi na zadania inwestycyjne(tabela nr 4), stanowią odzwierciedlenie pełnych wydatków(wykonanych) ujętych w tabeli nr 2 załączonej do niniejszej informacji.

Dodatkowo przedstawiono odrębne załączniki (tabele nr 10 i 13-15) informujące o wydatkach na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych , o wydatkach dokonanych z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, o wykorzystaniu środków w ramach Funduszu Sołeckiego oraz pozostałych środków do dyspozycji jednostek pomocniczych.

WYDATKI BIEŻĄCE

Jak wykazano wyżej, wydatki bieżące stanowią 88,78 % ogólnej sumy wydatków wykonanych za I półrocze 2017r.

Największą pozycję wśród nich zajmują niewątpliwie wydatki oświatowe (ponad 37%), następnie wydatki poniesione na dział rodzina, pomoc społeczna i ochrona zdrowia (ponad 33%), na administrację publiczną (ponad 12%).

Wydatki na bieżące zadania własne gminy (łącznie z wydatkami sołectw) stanowią 10.795.047,24 zł, a na zadania zlecone 4.965.085,64 zł.

Wydatki na zadania własne gminy

1. Dz. 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące sklasyfikowane w powyższym dziale (rozdz. 01008, 01010, 01030, 01095) to:

- 1) koszty utylizacji ścieków socjalno-bytowych ze wsi Dębe w oczyszczalni ścieków w Czarnkowie - 7.786,90 zł,
- 2) koszty dzierżawy za urządzenia wodno-kanalizacyjne (Krucz) usytuowane na gruntach będących własnością Nadleśnictwa Krucz oraz opłata za urządzenia wodociągowe gminy umieszczone w pasie drogowym- leśnym wymienionego nadleśnictwa – 17.088,05 zł,
- 3) koszty analizy efektu ekologicznego kanalizacji sanitarnej (Górczyn) – 990,81 zł,
- 4) opłata składki melioracyjnej za 2017r. (rowy gminne) – 90,19 zł,
- 5) wpłata gminy na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej zgodnie z art.35 ust.2 i 3 ustawy o izbach rolniczych – 4.788,10 zł, z zachowaniem ustawowego terminu rozliczenia z Izbą.

W okresie sprawozdawczym nie przekazano zaplanowanej, na wniosek spółki wodnej Lubasz, dotacji w wysokości 10.000 zł ze względu na nie złożenie odpowiednich dokumentów wymaganych uchwałą Rady Gminy Lubasz w sprawie

postępowania o udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej podmiotom wykonującym zadania z zakresu Prawa Wodnego oraz sposobu jej rozliczenia.

Na zadania, wyszczególnione w omawianym dziale, wydatkowano łącznie kwotę 30.744,05 zł, tj. 39,98% planu.

2. Dz.020 - LEŚNICTWO

W dziale tym zaplanowano koszty związane z przygotowaniem terenu pod odnowienie lasu w wysokości 5.550 zł. Ze względu na fakt, iż wymienione prace winny być wykonane późną jesienią, wydatek poniesiony zostanie w II półroczu br.

3. Dz. 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

1). Na bieżące utrzymanie dróg gminnych (rozdz.60016) wydatkowano łącznie 142.376,73 zł (38,85% planu) , w tym 100,56 zł ze środków Funduszu Sołeckiego (olej napędowy – Soł. Kruteczek).

Zimowym utrzymaniem dróg i ulic zajmował się głównie Gminny Zakład Komunalny oraz pomocniczo firma Ogrodo-Bruk. Na ten cel przeznaczono 31.511,75 zł.

Znaczną część środków pochłonęły wydatki związane z remontem i naprawą nawierzchni gminnych dróg gruntowych , które wyniosły ogółem 78.128,78 zł, w tym:

- naprawa dróg kruszywem : 12.221,28 zł
- równanie dróg : 18.927,75 zł
- zakup i transport żużla : 19.695,25 zł
- odkrzaczanie i odchwaszczanie poboczy dróg : 6.806,48 zł
- naprawa przepustów i zjazdów drogowych :15.239,70 zł
- naprawa dróg masą asfaltową: 5.238,32 zł.

doziarnianie dróg żużlowych:

- drogi gminne w m.Dębe – Osiedle w kierunku Czarnkowa ,
- drogi gminne Kamionka-Dulinowo, Kamionka-Bończa,
- drogi gminne w Kruteczku i Kruczu,
- droga gminna w Jędrzejewie,

- droga gminna w Prusinowie,
- droga gminna w Stajkowie

naprawy kruszywem :

- droga gminna Kamionka-Dulinowo,

naprawy masą asfaltową:

- ul.Podgórna, ul.Kościelna, ul.Kolejowa,,ul.Wiejska w Lubaszu oraz w miejscowościach Jędrzejewo i Stajkowo.

Ponadto dokonano zakupu i montażu znaków drogowych do wymiany oznakowania dróg gminnych wyniosły 420,29 zł oraz sporządzono dokumentację odprowadzenia wód opadowych w Lubaszu – 590,40 zł.

Pozostałe wydatki to drobne usługi i zakupy materiałów (miotły, łopaty, cement, kręgi do studzienki burzowej, czyszczenie kanalizacji burzowej, płyty JUMBO) na łączną kwotę 1.148,11 zł.

Po przeprowadzonych inwestycjach wodociągowych i kanalizacyjnych Gmina Lubasz zobowiązana jest do uiszczania opłat za umieszczenie urządzeń w pasach dróg wojewódzkich i powiatowych oraz opłat za wprowadzanie wód opadowych z powierzchni dróg do systemu kanalizacji deszczowej . Opłaty te w okresie sprawozdawczym wyniosły łącznie 30.476,84 zł.

Koszty lokalnego transportu zbiorowego wyniosły w I półroczu br. 9.277,44 zł (rozdz.60004) . Przedmiotem umowy z firmą przewozową jest realizacja pilotażowego programu mającego na celu oszacowanie rzeczywistego zapotrzebowania na korzystanie z publicznego transportu drogowego.

2) Na bieżące utrzymanie przystanków autobusowych wydatkowano w I półroczu 2017r. 1.780,89 zł . Większość środków , bo 1.748,09 zł skierowano na sprzątnięcie przystanków systemem zleconym i 32,80 zł na zakup materiałów (zamek , klamka).

4. Dz. 630 - TURYSTYKA

W bieżącym roku zawarto umowę na kwotę 11.000 zł na translokację aeratora na okres letni i jego przegląd techniczny oraz wykonanie zabiegu aplikacji preparatu PIX-113, który znajduje się na jeziorze w Lubasz.

5. Dz. 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Na zadania bieżące sklasyfikowane w powyższym dziale (rozdz.70005) wydatkowano łącznie 87.534,05 zł (28,06 % planu) w tym:

- a) na wydatki związane z utrzymaniem zasobów komunalnych gminy 45.100,41 zł,
- b) na zadania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami 42.433,64 zł.

W ramach bieżącego utrzymania lokalowych zasobów komunalnych środki wydatkowano na:

- zakup oleju opałowego dla potrzeb ogrzewania budynku Przychodni Lekarskiej w Lubasz - 10.849,78 zł,
- wywozy nieczystości płynnych z budynku socjalnego Kamionka 44, które zamknęły się kwotą 2.347,92 zł,
- energię elektryczną zużywaną na potrzeby kotłowni budynku komunalnego przy ul. Podgórnej 3, oświetlenie przystanku autobusowego w Lubasz oraz oświetlenie i wodę wspólnej łazienki w budynku socjalnym Kamionka 44 , które wyniosły ogółem 1.133,67 zł,
- obowiązkowe usługi kominiarskie za łączną kwotę 386,00 zł,
- dostawy wody do budynków komunalnych Kamionka 44 i Klempicz 17 - 241,71 zł.

W okresie sprawozdawczym przeprowadzono również drobne remonty, naprawy i przeglądy na łączną kwotę 7.131,33 zł :

- wymiana dwóch okien w lokalu mieszkalnym (Kamionce 44) – 2.160,00 zł,
- zakup kuchni węglowej do lokalu socjalnego (Kamionka 44) – 1.580,00 zł,
- okresowy przegląd kotła c.o. i gaśnic w kotłowni budynku komunalnego położonego w Lubasz przy ul. Podgórnej 3 – 695 zł,
- plombowanie licznika energii elektrycznej na przystanku autobusowym w Lubasz – 35,89 zł,

- zakup drobnych materiałów budowlanych (chemia budowlana) – 26,30 zł,
- odnowienie figury posadowionej na gruncie stanowiącej mienie gminy (malowanie) - 420 zł,
- wywóz gruzu z wyrównaniem powierzchni na działce nr 206 w ramach remontu budynku komun.w Jędrzejewie – 2.214,14 zł.

Na podstawie zawartej umowy poniesiono koszty dzierżawy pomieszczeń bazy Kółka Rolniczego w wysokości 23.010,00 zł.

2.W ramach gospodarki gruntami i nieruchomościami poniesiono łączne koszty w wysokości 42.433,64 zł na:

- 1) przygotowanie nieruchomości do sprzedaży i nabycia oraz utrzymywania nieruchomości (wykonanie podziałów geodezyjnych i wycen działek, wykonanie opisów i map, wykazów zmian gruntowych, kosztorysów, opinii prawnych, ekspertyz itp.), sporządzanie map do celów projektowych, opiniodawczych itp. - łączna kwota to 8.886,10 zł,
- 2) opracowania decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu – 3.094,00 zł,
- 3) działalność gminnej komisji urbanistyczno-architektonicznej opiniującej projekty miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.
W I półroczu 2017r. odbyły się dwa posiedzenia komisji. Koszt 1.800,00 zł,
- 4) opracowania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego :
 - na obszarze działki nr 454/3 położonej w Lubaszcu przy ul. Desantu Spadochronowego – 3.075,00 zł,
 - na obszarze działki nr 649/2 położonej w Lubaszcu przy ul. Podgórznej – 5.600,00 zł,
 - w rejonie ul. B.Chrobrego i ul. Podgórznej w Lubaszcu – 3.382,50 zł.
- 5) opłata za dzierżawę parkingu ul. Szkolna w Lubaszcu - 5.166,00 zł.

W rozdziale tym opłacono również opłatę roczną za 2017 r. za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej w kwocie 11.430,04 zł (decyzja Dyrektora Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Pile).

6. Dz. 750- ADMINISTRACJA PUBLICZNA (samorządowa)

Łącznie na zadania realizowane jako wydatki bieżące administracji samorządowej przeznaczono w okresie sprawozdawczym kwotę w wysokości 1.922.594,05 zł tj. 53,33 % założonego planu.

Powyższą kwotę przeznaczono na:

1) diety i koszty podróży radnych Rady Gminy (r.75022 § 3030)	44.803,12 zł
3) pozostałe koszty Rady Gminy (r.75022 § 4210 i 4300)	1.433,27 zł
4) bieżące utrzymanie Urzędu Gminy (r.75023)	1.532.143,29 zł
5) promocję gminy (r.75075)	39.406,63 zł
6) wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego (GZOSZIP)	304.807,74 zł.

Struktura wydatków poniesionych na bieżące utrzymanie Urzędu

Gminy przedstawia się następująco:

a) wynagrodzenia (osobowe, prowizyj., dodatk. wynagr. + z tyt.umów zlec. i o dzieło tj. § 4010, 4040, 4100, 4170)	1.010.820,64 zł
b) pochodne od wynagrodzeń (§ 4110 i 4120)	176.610,25 zł
c) składki na PFRON (§ 4140)	9.604,00 zł
d) zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210)	46.554,33 zł
e) energia elektryczna, woda (§ 4260)	7.782,73 zł
f) usługi remontowe (§ 4270)	-
f) usługi zdrowotne – badania lekarskie prac. (§ 4280)	1.756,00 zł
g) pozostałe usługi (§ 4300)	129.432,83 zł
h) usługi telefoniczne § 4360)	8.075,64 zł
i) delegacje służbowe (§ 4410)	13.699,88 zł
ł) różne opłaty i składki (§ 4430)	37.669,61 zł
ł) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (§ 4440)	29.902,50 zł
m) podatek od nieruchom.i leśny (opodatk.nieruch.gminy) (§ 4480 i 4500)	5.011,00 zł
o) koszty egzekucji komorniczej (§ 4610)	665,00 zł
p) szkolenia pracowników (§ 4700)	21.872,79 zł
r) wydatki z tyt. świadczeń rzeczowych wynikające z przepisów bhp i inn.pracown. (§ 3020)	3.886,09 zł
s) diety sołtysów (§ 3030)	28.800,00 zł

Koszty wynagrodzeń i pochodnych (ZUS i FP) oraz odpisów na ZFŚS w łącznej wysokości 1.217.333,39 zł dotyczą następujących grup :

- 1) pracownicy Urzędu Gminy – 1.085.465,17 zł,
(w tym kwota 874,07 zł dotycząca realizacji projektu unijnego pn: "Cyfrowe samorzady atutem Wielkopolski...")
- 2) pracownicy zatrudnieni w ramach prac publicznych – 58.902,73 zł,
- 3) pracownicy administracji rządowej (udział gminy) – 49.880,64 zł ,
- 4) wynagrodzenia prowizyjne softysów – 23.084,85 zł .

Szczegółowe wydatkowanie kwoty 46.554,33 zł (§ 4210) przedstawia się następująco:

- zakup telefonów służbowych - 2.183,15 zł; wyposażenie biur (w tym: szafy, krzesła, klimatyzator, zmywarka) -5.863,45 zł; opał –4.662,04 zł ;środki czystości–1.898,20 zł; materiały biurowe - 4.294,93 zł; centrala telefoniczna Platan Alfa – 799 zł; tonery i wkłady do drukarek –3.757,75 zł; druki , publikacje – 2.221,79 zł; zakup dysków i oprogramowania do komputerów -5.357,50 zł; woda mineralna –1.830,75 zł; wydatki okolicznościowe (puchary, kwiaty, książki , nagrody itp.) – 8.499,29 zł; paliwo do samochodu służbowego – 2.273,97 zł; pozostałe zakupy – 2.912,51 zł.

Zakres wykazanego wyżej § 4300 (zakup usług) na kwotę 129.432,83 zł obejmuje wydatki:

- usługi pocztowe- 39.685,74 zł; opieka autorska nad programami komputerowymi i utrzymanie stron internetowych gminy – 28.648,32 zł; obsługa prawna – 14.550,00 zł; opłaty komornicze, ogłoszenia prasowe – 3.181,08 zł ; bieżące naprawy , przeglądy i usł.drobne - (przegląd alarmu , kotła c.o., samochodu służbowego , naprawa samochodu służbowego, kserokopiarek, drukarek, wykon.pieczątek, certyfikatów, naprawa centrali telefonicznej, dzierżawa agregatu) – 5.285,40 zł ; odprowadzanie ścieków i nieczystości stałych, usługi kominiarskie – 4.009,79 zł ; nadzór bhp – 1.750,00 zł; RTV – 184,00 zł; przeprowadzenie audytu w spółce ze 100% udziałem Gminy- (nadzór właścicielski) – 7.000,00 zł; montaż mebli kuchennych – 3.640,00 zł; wymiana klimatyzatora w serwerowni -3.444,00 zł;

prowinie bankowe – 15.375,14 zł; dzierżawa kopiarki Di-copy -1.660,50 zł; pozostałe usługi - 1.018,86 zł .

W ramach pozostałych opłat i składek (§ 4430 – 37.669,61 zł) sfinansowano:

- a) składki członkowskie(WOKiSS, Stow.Gmin Wilkp.,Stow.Gmin Nadnotec. Lokalna Grupa Działania i Rybacka ,Związek Gmin Wiej.RP) –21.035,11 zł
- b) ubezpieczenie mienia komunalnego –15.472,00 zł
- c) pozostałe opłaty – 1.162,50 zł.

W omawianym dziale (**rozd.75075**) sklasyfikowano wydatki poniesione na promocję gminy. Łącznie wyniosły one 39.406,63 zł tj.86,61% planu.

Na zakup materiałów promocyjnych(statuetki, puchary, książki, kalendarze, torby i stroje sportowe) przeznaczono w I półroczu 6.053,73 zł. Na wykonanie pucharów i dyplomów oraz druk ogłoszeń promujących gminę w różnego rodzaju publikacjach (w tym w internecie) wydatkowano 2.423,10 zł. Koszty druku oraz dystrybucji Biuletynu Informacyjnego Gminy Lubasz zamknęły się kwotą 6.966,00 zł. W związku z obchodami Powstania Wielkopolskiego w 2017 r. Gmina partycypowała w kosztach przygotowania filmu obrazującego te wydarzenia w kwocie 4.000,00 zł Koszt wsparcia organizacji Wielkopolskiego Festiwalu Kultury Łowieckiej w Goraju wyniósł 1.999,98 zł

W ramach usług Gmina Lubasz wydatkowała kwotę 6.150,00 zł na przygotowanie mobilnej Aplikacji Turystycznej z informacjami o ciekawych obiektach na terenie naszej gminy.

W br. został zorganizowany konkurs historyczny wiedzy o Polsce na który wydatkowano 425,52 zł oraz konkurs matematyczny którego nagrody opiewały na kwotę 400 zł, ponadto zakupiono nagrody na turniej kop-Baśka, gminną spartakiadę zimową ,konkurs z zakresu Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego oraz "Marsz po zdrowie" – impreza nordic walking łącznie na kwotę 2.537,30 zł. Corocznie odbywa się w Czarnkowie impreza - Agro – Tragi. Jego organizatorami są Czarnkowsko – Trzcianecka Lokalna Grupa Działania wraz z Powiatem Czarnkowsko – Trzcianeckim. Gmina Lubasz od początku uczestniczy w Agro – Targach. Koszt związany z przygotowaniem stoiska promującego naszą gminę wyniósł 245,09 zł. Ponadto poniesiono wydatki na zorganizowanie pobytu młodzieży z zaprzyjaźnionej

niemieckiej Gminy Sottrum w postaci opłaty za bilety do teatru, transport, pokaz kuchni regionalnej łącznie w kwocie 2.722,16 zł .

700 zł wydatkowano na przejazd promocyjnego pociągu Drezyniarz. Z przejazdu pociągiem mogą skorzystać mieszkańcy naszej gminy w celach rekreacyjnych.

Na zakup pozostałych usług m.in. nadruki, wykon.grawerów na dyplomach promocyjnych poniesiono wydatki w kwocie 2.452,95 zł. Ponadto opłacono transporty na wyjazdy konkursowe i turniejowe promujące naszą gminę (m.in. Turniej sportowy dla dzieci „Z Podwórka na stadion”- Tymbark, Freestyle Night 2017) w kwocie 1.330,80 zł oraz wykonano medale na VII Mistrzostwa Wlkp.w Piłce Siatkowej Służb Mundurowych oraz Turniej Karate na które wydatkowano łącznie 1.000 zł.

Ponadto w dziale tym sklasyfikowano również wydatki ponoszone przez Zespół Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Szkół (**rozd.75085**).

Kwota poniesiona w tym rozdziale to 304.807,74 zł, tj. 55,97% planu.

Na wydatki umownie zwane płacowymi tj. wynagrodzenia i pochodne od nich wydatkowano w okresie sprawozdawczym 275.185,20 zł . W ramach wydatków rzeczowych zakupiono materiały biurowe , opłacono licencję programów komputerowych , koszty rozmów telefonicznych , opłaty bankowe, podróże służbowe a także odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

7.Dz.754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBL. I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

W okresie sprawozdawczym na ochronę przeciwpożarową (rozdz.75412) wydatkowano łącznie 79.936,07 zł (43,95%) .

Stałe wydatki ponoszone przez budżet na ochronę przeciwpożarową to wypłata ryczałtów konserwatorom oraz osobom nadzorującym ich prace. Kwota jaką wydatkowano na ten cel wraz ze składkami ZUS to 6.657,78 zł. Są to ryczałty wypłacane kierowcom – konserwatorom z jednostek OSP w których znajdują się tzw. samochody ciężkie czyli z jednostki OSP Lubasz, Sokołowo i Krucz.

Zgodnie z ustawą o ochronie przeciwpożarowej dokonane zostały wypłaty ekwiwalentów strażakom biorącym udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach

z zakresu ratownictwa technicznego. W I półroczu 2017r. wydatki na ten cel wynoszą 10.156,99 zł.

Na ubezpieczenie bojowych samochodów pożarniczych oraz strażaków od następstw nieszczęśliwych wypadków przeznaczono 9.439,00 zł . Co roku obowiązkiem gminy jest ubezpieczenie druhów oraz samochodów i sprzętu. Na badania lekarskie strażaków –ochotników ze wszystkich jednostek OSP, badania psychologiczne i lekarskie dla kierowców pojazdów uprzywilejowanych wydatkowano 550 zł.

Na utrzymanie mienia w należyłym stanie i wyposażenie jednostek OSP przeznaczono w okresie sprawozdawczym łącznie 12.933,61 zł w tym :

- 5.566,61 zł na zakupy paliwa, olejów i smarów do samochodów, pilarek i motopompy,
- 4.244,98 zł przeznaczono na jednostkę OSP Lubasz zakupując m.in. węże, zakrętkę, wkrętkę, uzupełnienie torby medycznej oraz skrzynię narzędziową,
- 1.783,84 zł przeznaczono na jednostkę OSP Stajkowo zakupując m.in. artykuły malarskie celem wymalowania pomieszczeń salki strażackiej,
- 269,00 zł przeznaczono na jednostkę OSP Prusinowo zakupując mundur koszarowy,
- 1.069,18 zł to kwota wydatkowana na pozostałe zakupy (prenumerata czasopisma STRAŻAK , napoje dla strażaków biorących udział w długotrwałych akcjach ratowniczych).

W ramach usług dla jednostek OSP działających na terenie gminy wydano 9.573,48 zł , w tym na:

- 1) badania techniczne i przegląd samochodów , gaśnic i innego sprzętu ratowniczo-gaśniczego, instalacji elektr. – 2.703,63 zł,
- 2) szkolenie – pierwsza pomoc – 6.210,00 zł,
- 3) naprawa samochodu OSP Stajkowo – 160,00 zł,
- 4) ułożenie kabli sieciowych w remizie w Kruczu – 499,85 zł.

W ramach usług remontowych (par.4270) dokonano remontu remizy OSP w Jędrzejewie na kwotę 22.445,00 zł polegający na wymianie okien i parapetów, wykonaniu wejścia zewnętrznego oraz połączenia salki z garażem .

W ramach tego zadania wykonano również nowe tynki wewnętrzne, założono niepalny sufit wraz z oświetleniem oraz posadzką ceramiczną z płytek. Utwardzono dojazd do budynku kostką polbruk i obsiano teren trawą.

W okresie I półrocza br. zapłacono za energię zużytą w jednostkach OSP oraz wodę w remizach na kwotę 7.482,78 zł, co stanowi już 83,14 % planu.

Opłacono również rachunki za karty simplus doładowujące selektywne alarmowanie w jednostce OSP Lubasz, które poprawia system łączności ze strażakami a tym samym wpływa korzystniej na gotowość jednostki do wyjazdu do akcji jak również karty simplus dla OSP Lubasz oraz za korzystanie z internetu i za rozmowy z telefonu stacjonarnego za łączną kwotę 697,43.

8. Dz.757 (rozdz.75702) - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Na zobowiązania wynikające z zaciągniętych pożyczek i kredytów przeznaczono w I półroczu 2017 r. łącznie 159.938,19 zł. Kwota ta stanowi równowartość naliczonych i zapłaconych odsetek oraz 31,99 % planu .

9. Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Łącznie na wydatki bieżące sklasyfikowane w w/w dziale wydatkowano w I półroczu 2017r. 5.713.062,41 zł tj. 56,33 % planu , w tym na:

1) szkoły podstawowe (rozdz.80101) – 2.319.096,43 zł tj. 57,33% planu

Znaczna część wydatków (82%) tj. kwota 1.897.427,36 zł przeznaczona została na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń; ok. 4 % czyli kwotę 83.288,10 zł skierowano na dodatki wiejskie , mieszkaniowe i ekwiwalenty oraz ok. 5 % czyli 126.225,00 zł na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Około 9 % wydatków poniesionych przez szkoły podstawowe tj. 212.155,97 zł stanowią tzw. wydatki rzeczowe zapewniające bieżące funkcjonowanie placówek. Są to przede wszystkim zakupy opału (60.317,82 zł), energii , wody (36.157,74zł),

pomocy naukowych (2.007,30 zł) , materiałów biurowych (8.838,67 zł), opłaty telefoniczne (5.100,74 zł) , ubezpieczenie mienia i opłaty za zanieczyszczanie środowiska (7.576,17 zł), usługi kominiarskie, wywozy nieczystości (7.414,29 zł) , badania lekarskie (795,00 zł) itp. Ponadto:

- 1) *Szkoła Podstawowa w Lubaszu* – w ramach wyposażenia placówki zakupiono m.in. 15 komputerów wraz z serwerem, UPS, zestaw głośników, Anty-wirus, rolety 4 szt., na kwotę 40.382,86 zł,
- 2) *Szkoła Podstawowa w Jędrzejewie* –na usługi remontowe zabezpieczono 11.000 zł Remonty przeprowadzone zostaną w okresie wakacji i polegać będą na odnowieniu korytarza szkolnego oraz kuchni szkolnej i dostosowana zostanie jedna klasa do prowadzenia zajęć z wychowania fizycznego .
- 3) *Szkoła Podstawowa w Kruczu* – limit wydatków na zakup usług remontowych w wysokości 1.000 zł wykorzystany będzie w okresie wakacyjnym na przeprowadzenie niezbędnych prac remontowych w budynku szkoły.
- 4) *Szkoła Podstawowa w Miłkowie* –na usługi remontowe zabezpieczono kwotę 11.000 zł, które to zostaną wydatkowane na przeprowadzenie niezbędnych prac remontowo-malarskich w obydwu budynkach szkoły.

2) przedszkola (rozdz.80104) - 1.247.212,15 zł tj. 50,32 % planu

W powyższej kwocie mieści się dotacja dla niepublicznego przedszkola „Leśne Skrzaty” i „Elfy” w Czarnkowie , do którego uczęszczają dzieci (aktualnie 12 osób) z terenu gminy Lubasz oraz niepublicznego przedszkola we Wronkach (2 dzieci) . N podstawie art.90 ust.2 z ustawy o systemie oświaty oraz zawartego porozumienia z gminą Miasta Czarnków , w I półroczu br. przekazano na ten cel 42.530,71 zł.

Zgodnie z zapisami ustawy o systemie oświaty , dotacja naliczana jest w wysokości nie mniejszej niż 75% wydatków bieżących ponoszonych na jednego ucznia w przedszkolach publicznych prowadzonych przez gminę.

Ponadto , na podstawie art. 79a ustawy o systemie oświaty oraz podpisanego porozumienia z gminą Miasta Czarnków i Gminą Czarnków - Gmina Lubasz pokrywa koszty wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do publicznego przedszkola w Czarnkowie. Opłata w wysokości równej wydatkom

bieżącym przewidzianym na jednego ucznia w przedszkolu publicznym prowadzonym przez Gminę Miasta Czarnków pomniejszona jest o opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za wyżywienie, a także o kwotę otrzymanej przez Gminę Miasta Czarnków dotacji, o której mowa w art.14d ust.1 ustawy o systemie oświaty.

Łącznie przekazano na ten cel (6 dzieci) 21.397,75 zł (par.4330).

Wydatki Przedszkola Bajka wynoszą 1.183.283,69 zł i przedstawiają się następująco:

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 935.280,83 zł tj. 55,27% planu i 79,04 % wydatków wykonanych,
- b) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych –51.075,00 zł tj. 75,00% planu i 4,32 % wydatków wykonanych,
- c) dodatki wiejskie i mieszkaniowe , ekwiwalenty - 27.906,62 zł tj. 49,61% planu i 2,36% wydatków wykonanych,
- d) pozostałe wydatki tzw. rzeczowe par.4140, 4210,4220, 4240,4260, 4280, 4300, 4360,4410,4430,4700) - 169.021,24 zł tj. 50,14% planu i 14,28% wydatków wykonanych . Za wymienioną kwotę dokonano zakupu m.in. opału (węgla i oleju) 17.109,94 zł- do ogrzewania 8 budynków przedszkoli, środków czystości (6.985,60 zł), materiałów biurowych (945,57 zł) , materiałów do napraw awaryjnych (2.114,09 zł), zakupiono wyposażenie za kwotę 10.302,04 zł (m.in.mikrofon, komputer,zmywarka,czajnik,program Office,zlew – 2 szt.,odkurzacz,półka ze stali nierdzewnej), środków żywnościowych (71.783,71 zł),wodę do picia dla dzieci ze wszystkich placówek przedszkolnych – 2.542,09 zł, opłacono zajęcia z języka angielskiego (12.000,80 zł), energię elektryczną , wodę i gaz (14.922,64 zł) , wywozy nieczystości ,śmieci i ścieków (5.609,17 zł) , rozmowy telefoniczne (2.677,64 zł). Poza tym dokonano przeglądów obiektów, kotła CO, gaśnic ,opłacono abonament RTV .

Zaplanowano również limit na usługi remontowe w wysokości 60.500 zł. Kwota ta zostanie wykorzystana w II półroczu br. gdzie w okresie wakacji przeprowadzone mają zostać remonty, tj remont kuchni w Stajkowie, remont sali zajęć w Miłkowie oraz remont pomieszczeń przedszkolnych w Lubaszu.

Przedszkole "Bajka" w Lubaszu od sierpnia 2017r. do sierpnia 2018r. będzie realizowało program pn."Zapraszamy do Bajki-tworzenie nowych miejsc w przedszkolu i szerokiej oferty rozwojowej w Przedszkolu Bajka w Lubaszu". W ramach programu zostanie utworzony nowy oddział przedszkolny, dzieci będą mogły korzystać z dodatkowych godzi logopedy, gimnastyki korekcyjnej i rytmiki. Zostaną zakupione nowe pomoce i zabawki na potrzeby dodatkowej grupy przedszkolnej oraz dodatkowych zajęć dla wszystkich dzieci. W planie finansowym przedszkola na rok 2017 przeznaczono łącznie na realizację programu 115.050,00 zł w tym z dotacji celowej (unijnej) 102.177,34 zł.

3) gimnazja (rozdz.80110) – 1.466.822,83 zł tj. 60,00 % planu

W pozycji tej mieści się dotacja podmiotowa (par. 2540) , którą gmina przekazuje dla niepublicznej jednostki systemu oświaty tj. EDUKACJI Lubasz . W okresie sprawozdawczym przekazano na ten cel 205.569,67 zł, co stanowi 51,39 % planu.

Wymienioną kwotę przekazano na funkcjonowanie oddziału gimnazjalnego , zgodnie z trybem oraz zasadami udzielania i rozliczania dotacji z budżetu gminy określonymi w uchwale nr XXIII/212/16 Rady Gminy w Lubaszu z 14 listopada 2016r.

Pozostałe wydatki (1.261.253,16 zł) omawianego rozdziału dotyczą Gimnazjum w Lubaszu. Podobnie jak w opisywanych wyżej placówkach zdecydowana większość środków zaangażowana jest na finansowanie wynagrodzeń pochodnych i odpisu na ZFŚS. Pozycje te stanowią blisko 84 % wydatków i kwotę 1.045.486,82 zł. Na dodatki wiejskie i mieszkaniowe nauczycieli oraz ekwiwalenty przeznaczono w okresie sprawozdawczym 47.497,53 zł. Resztą wydatków tj. kwotą 168.268,81 zł sfinansowano bieżącą działalność Gimnazjum tj. m.in. zakupiono olej opałowy (40.495,40 zł), materiały biurowe (2.601,47 zł) , środki czystości (9.832,23 zł), materiały do napraw awaryjnych – 1.753,10 zł, wyposażenie -3.875,01 zł(kasa fiskalna, niszczarka, kosz na śmieci, laminator, kamera, ruter wraz z zasilaczem), tusze, tonery (2.126,70 zł), opłacono rachunki za energię i wodę (18.066,26 zł), przegląd kotłów c.o. (6.056,65 zł), wywozy ścieków i śmieci (3.559,66 zł), transport uczniów na zawody- 2.262,00 zł a ponadto podróże służbowe, usługi telefoniczne oraz inne usługi -9.059.19 zł.

Na usługi remontowe zabezpieczono 5.000 zł. Niezbędne prace remontowe w budynku szkoły przeprowadzone będą w okresie wakacji tj. w II półroczu br.

**4) dowożenie uczniów do szkół (rozdz.80113) – 196.455,40 zł
tj. 59,15% planu**

Z rozdziału finansowano wynagrodzenia bezosobowe i pochodne z tyt. zatrudnienia opiekunów podczas dowożenia dzieci do szkół. Na ten cel wydatkowano w okresie sprawozdawczym 30.931,08 zł. Wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia to kwota 24.650,11 zł, z czego znaczą część stanowi zakup paliwa - 24.576,61 zł.

W I półroczu 2017r. na zakup usług wydatkowano kwotę 137.108,21 zł.

Zdecydowanie największy udział w tych wydatkach stanowi dowóz dzieci do szkół - 87.699,41 zł. Dowóz ten realizowany jest na podstawie umowy

(po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym) z firmą przewozową.

Kontynuowano także dowóz dzieci do Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach ponosząc koszty w wysokości 41.887,77 zł. Na ubezpieczenie „Gimbusa” (AC, OC i NW) wydatkowano 3.766,00 zł (100% planu).

**5) dokształc.i doskonalen. nauczycieli (rozdz. 80146) – 25.905,00 zł tj.
54,37 % planu**

Wymienioną kwotę wydatkowano na dofinansowanie faktycznie odbytych różnych form podnoszenia kwalifikacji nauczycieli , zgodnie z przyjętym planem dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli na rok 2017.

6) stołówki szkolne – (rozdz. 80148) - 140.558,17 zł tj. 65,45 % planu

Stołówka szkolna funkcjonuje w Lubaszcu , gdzie przygotowuje się i wydaje ok. 120 obiadów dziennie.

Na wynagrodzenia , pochodne i odpis na ZFŚS przeznaczono ponad 45 99% wydatków tj. 64.646,83 zł. Pozostałą kwotę wydatkowano przede wszystkim na zakup żywności- 74.705,48 zł oraz na środki czystości, wyposażenie kuchni, badania lekarskie – 1.205,86 zł.

7) realizacja zadań w zakr.specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach - rozdz.80149 – wykonanie 4.885,04 zł tj. 11,26 % planu.

W okresie sprawozdawczym poniesiono głównie wydatki na płace i pochodne oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 2.425,04. Ponad 73% zaplanowanych wydatków bieżących , czyli 32.000,00 zł dotyczy planowanych remontów. Prace te zostaną przeprowadzone w okresie wakacyjnym i dotyczyć będą przede wszystkim remontu sanitariatów w Miłkowie w zakresie likwidacji barier architektonicznych. W okresie sprawozdawczym wydatkowano na ten cel kwotę 2.460,00 zł.

8) realizacja zadań w zakr.specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży (szkoły podstawowe + gimnazjum)- (rozdz. 80150) – 268.402,39 zł tj. 56,36 %

Wymieniona kwota wydatków zrealizowanych w I półroczu br. dotyczy sfinansowania wynagrodzeń i pochodnych w wysokości 230.443,42 zł, odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3.586,00 zł. W okresie wakacji w placówkach szkolnych na terenie gminy przeprowadzone będą remonty polegające na ich przystosowaniu do nauki dla dzieci niepełnosprawnych , przede wszystkim w zakresie likwidacji barier architektonicznych. Łącznie na remonty zabezpieczono 57.479,00 zł, z czego w I półroczu br. wydatkowano kwotę 16.707,09 zł. Prace polegały głównie na wymianie okien w budynku nr II przy ul. Szkolnej oraz prace remontowe w klasach, w których dokonano wymiany tych okien. Pozostałe środki zostaną w okresie wakacji letnich wydatkowane na remont sanitariatów w budynku nr III na parterze oraz na przeprowadzenie remontów w pozostałych placówkach oświatowych. Ponadto 9.430 zł na usługi związane z realizacją zajęć wynikających z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego oraz kwotę 8.235,88 zł na dodatki mieszkaniowe, wiejskie i ekwiwalenty.

9) pozostała działalność (rozdz.80195) – 43.725,00 zł tj. 73,12 % planu

W pozycji tej przekazano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów w wysokości 43.725,00 zł , co stanowi 75% planu. W rozdziale zaplanowane są również wypłaty (1.500 zł) za pracę w komisjach ds. awansu zawodowego nauczycieli , jednak w okresie sprawozdawczym brak jest realizacji z tego tytułu.

11. Dz. 851 - OCHRONA ZDROWIA

1. Na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii - rozdz. 85153 i 85154 - w I półroczu 2017r. wydatkowano 23.572,61zł tj. 26,06 % planu oraz 18.496,78 zł – rozdz.85230 i 85295 (tabela nr 10) .

Podstawowym aktem prawnym, na podstawie którego prowadzona jest corocznie realizacja zadań własnych gminy w zakresie wychowania w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, przemocy w rodzinie i narkomanii jest gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych uchwalany corocznie przez radę gminy. Zadania wytyczone przez ustawodawcę są systematycznie realizowane w naszej gminie, stanowiąc ważny i trwały element profilaktyki społecznej w zakresie ochrony zdrowia.

Ustawodawca wskazał również źródła pozyskiwania środków finansowych na realizację zadań gminnych. Środki te pochodzą z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Priorytetem w Programie pierwszego półrocza 2017 roku była szeroko pojęta profilaktyka, przeciwdziałanie przemocy, narkomanii i oferta aktywnego spędzania wolnego czasu skierowana dla dzieci i młodzieży oraz kampania przeciw pijanym kierowcom.

Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi głównym zadaniem w tej dziedzinie jest udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe, pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie.

To głównie dzieci i młodzież z rodzin, w których występują problemy alkoholowe ponoszą ogromne straty we wszystkich aspektach swego rozwoju. Rozwijają się u nich określone zaburzenia emocjonalne, a ponadto są często ofiarami przemocy w rodzinie. Stanowią również tzw. grupę ryzyka pod względem prawdopodobieństwa uzależnienia od alkoholu i innych substancji psychoaktywnych. Ofertą dla nich są zajęcia profilaktyczne o charakterze informacyjno-edukacyjnym prowadzone w świetlicy opiekuńczo-wychowawczej działającej przy Szkole Podstawowej w Lubaszu i Miłkowie. Zajęcia mają na celu umożliwienie poznania różnorodnych zagadnień pozwalających dzieciom lepiej funkcjonować społecznie i radzić sobie z problemami. Na 2017r. na te zajęcia zabezpieczono 38.000 zł, z czego do 30.06.br. wydatkowano 6.130,00 zł, tj. 16,13% (między innymi na wynagrodzenia dla opiekunów świetlic).

Jedną z form działań na rzecz pomocy dzieciom z rodzin uzależnionych jest ich dożywianie w świetlicy. W okresie sprawozdawczym zaplanowano na dożywianie dzieci kwotę 20.000 zł, z której do 30 czerwca 2017 roku wydatkowano dotychczas 18.496,78 zł. Z tej formy pomocy skorzystało 52 dzieci z terenu gminy Lubasz. Na walkę z narkomanią w roku 2017 zabezpieczono kwotę 2.000,00 zł, która zostanie wykorzystana w II półroczu br.

W celu promowania zdrowego stylu życia wśród dzieci i młodzieży w okresie sprawozdawczym organizowano programy edukacyjno – profilaktyczne oraz zajęcia sportowo-rekreacyjne, a poprzez stwarzanie im możliwości uczestnictwa w zajęciach różnych grup tematycznych, pozwolono na rozwój ich zainteresowań i pasji. Plan tego zadania został określony na kwotę 19.000 zł, z której wydatkowano 8.294,61 zł.

W Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2017 umieszczono także zadanie dotyczące dofinansowania wypoczynku letniego i zimowego dzieci i młodzieży z programem profilaktycznym, na

który to cel planuje się wydać kwotę 6.000,00 zł. W I półroczu nie opłacono jeszcze kosztów tego zadania.

Gmina Lubasz w roku 2017 r. partycypuje w kosztach utrzymania Izby Wyrzeźwień w Pile w kwocie 5.136,00 zł. Kwota ta zostanie przekazana zgodnie z podjętą umową w drugim półroczu br.

W zakresie zwiększenia dostępności terapeutycznej dla osób uzależnionych na terenie gminy Lubasz w okresie sprawozdawczym funkcjonował Punkt Konsultacyjny. Dyżury psychologa odbywały się w każdy piątek. Punkt ma do spełnienia bardzo istotną rolę w leczeniu osób uzależnionych, odpowiednie zmotywowanie osób uzależnionych to połowa sukcesu. Udziela wsparcia w różnych kategoriach problemów. Pomoc w Punkcie znaleźć mogą osoby uzależnione, współuzależnione, osoby doświadczające przemocy w rodzinie oraz rodziny będące w kryzysie. W roku 2017 na działalność Punktu Konsultacyjnego zaplanowano kwotę 18.800,00 zł, a wydatkowano 6.500,00 zł. Pozostałe środki zostaną wykorzystane w drugim półroczu, a w ich ramach planuje się sfinansowanie utrzymania drugiego punktu dedykowanego ofiarom przemocy w rodzinie.

Motywacją do podjęcia leczenia odwykowego zajmuje się również Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, która współpracując z psychologiem, rozpatruje wnioski kierowane przez policję o leczenie osób uzależnionych, a następnie sporządza wnioski do sądu o objęcie ich leczeniem odwykowym w zakładzie lecznictwa odwykowego.

Na prace Komisji przeznaczono kwotę 4.000,00 zł, a wydatkowano 2.396,00 zł.

Kolejnym zadaniem ujętym w Programie profilaktyki jest utrzymanie działalności klubu AA. W zajęciach terapeutycznych grupy AA uczestniczą mieszkańcy gminy Lubasz. Zaplanowane środki przeznaczone na działalność klubu to 3.500,00 zł, z których wydatkowano 252,00 zł.

Na 2017r. zaplanowano również 500,00 zł na pokrycie kosztów związanych z powołaniem biegłego lekarza psychiatry i biegłego psychologa w zakresie przeprowadzanych badań. Celem badania jest ustalenie czy skierowana na badanie osoba jest uzależniona od alkoholu, czy wymaga leczenia odwykowego oraz wskazania właściwej placówki leczniczej. Do dnia 30.06.2017r. nie poniesiono jeszcze wydatków na ten cel.

Szczegółowe wykorzystanie wymienionych środków ukazuje tabela.

Zadanie	Plan /zł	Wykonanie/zł	% wykonanie
Finansowanie i prowadzenie zajęć w świetlicach opiekuńczo-wychowawczych, socjoterapeutycznych dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym	38.000,00	6.130,00	16,13
Finansowanie dożywiania dzieci uczęszczających do świetlic socjoterapeutycznych opiekuńczo-wychowawczych	20.000,00	18.496,78	92,48
Dofinansowanie obozów, kolonii i warsztatów wyjazdowych z zajęciami profilaktyczno - rekreacyjnymi dla dzieci z rodzin zagrożonych uzależnieniami	6.000,00	0,00	0,00
Realizacja programów edukacyjno-profilaktycznych w szkołach i prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych	19.000,00	8.294,61	43,66
Prowadzenie i finansowanie Punktów Konsultacyjnych przez Psychologów	18.800,00	6.500,00	34,57
Utrzymanie działalności klubu AA	3.000,00	252,00	8,40
Udzielenie pomocy finansowej Gminie Piła	5.136,00	0	0
Wynagrodzenia GKRPA	4.000,00	2.396,00	59,90
Koszty powołania biegłego lekarza psychiatry i biegłego psychologa	500,00	0	0
Walka z nałogami w tym profilaktyczne działania do wyeliminowania narkotyków, dopalaczy	2.000,00	0	0
Razem	116.436,00	42.069,39	36,13

2.W rozdz.85195 (pozostała działalność z zakresu ochr.zdrowia) zaplanowano limit wydatków w kwocie 20.260 zł m.in.na realizację projektu z zakresu profilaktyki raka szyjki macicy oraz dotację na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano żadnej kwoty na ten cel.

12. Dz. 852 - POMOC SPOŁECZNA

Na zadania własne (bieżące) z zakresu pomocy społecznej budżet gminy przeznaczył w okresie sprawozdawczym łącznie 547.898,83 zł, tj. 62,47% planu, w tym:

- 1) 113.373,73 zł na domy pomocy społecznej (rozdz.85202),
- 2) 7.628,79 zł na składki na ubezpieczenie zdrowotne (rozdz. 85213),
- 3) 68.700,53 zł na zasiłki i pomoc w naturze (rozdz.85214) ,
- 4) 3.976,15 zł na dodatki mieszkaniowe (rozdz.85215),
- 5) 101.842,41 zł na zasiłki stałe (rozdz.85216)
- 6) 195.019,33 zł na Ośrodek Pomocy Społecznej (rozdz.85219)
- 7) 8.529,56 zł na usługi opiekuńcze (rozdz.85228),
- 8) 41.297,93 zł na dożywianie dzieci w szkołach (rozdz.85230)
- 9) 729,00 zł na prace społecznie – użyteczne (rozdz.85295)
- 10) 6.800,00 zł na udział gminy w projekcie „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu” (rozdz.85295),
- 11) 1,40 zł na pozostałe wydatki (rozdz.85230-zwrot dotacji dożywianie za 2016 r.).

Wymienione zadania (poza wymienionymi w pkt 9-11)) realizuje bezpośrednio Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W I półroczu br. zadania własne w zakresie pomocy społecznej zostały dofinansowane dotacjami celowymi z budżetu państwa w łącznej wysokości 184.719,00 zł.

W okresie sprawozdawczym gmina dofinansowywała pobyt ośmiorgo podopiecznym przebywających w Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu (7 osób) oraz w Dębnie (jedna osoba). Łączny koszt utrzymania zamknął się kwotą

113.373,73 zł (64,79% planu). Skierowani mieszkańcy gminy ponoszą również częściową odpłatność za pobyt (70% własnego dochodu), pozostałą część ponosi gmina. Należy nadmienić, że średni koszt pobytu w DPS określa starosta powiatu, na terenie którego znajduje się ten ośrodek.

W ramach wydatków własnych opłacano składki na ubezpieczenie zdrowotne , za osoby (28) pobierające świadczenia społeczne, w wysokości 7.628,79 zł.

Na zasiłki okresowe i celowe oraz pomoc rzeczową wydatkowano łącznie w okresie sprawozdawczym 68.700,53 zł (60,01 % planu).

1.Zasiłki okresowe udzielane są w szczególności z powodu występującej w rodzinie długotrwałej choroby , niepełnosprawności oraz bezrobocia. Wysokość zasiłku uzależniona jest od dochodu w rodzinie. Z tej formy pomocy skorzystały w okresie sprawozdawczym 23 rodziny, którym wypłacono świadczenia na łączną kwotę 19.996,79 zł.

2.Zasiłki celowe mogą być przyznane w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków, opału, odzieży itp. w formie gotówkowej lub w formie pomocy rzeczowej. Z tego rodzaju zasiłków skorzystało 46 rodzin i wydatkowano na ten cel 48.703,74 zł.

Dodatki mieszkaniowe stanowią pomoc dla rodzin z terenu gminy w pokrywaniu opłat za zajmowane mieszkania na warunkach określonych przez ustawę. W okresie sprawozdawczym dodatek mieszkaniowy przyznano 6 rodzinom i wydatkowano na ten cel 3.976,15 zł .

W okresie sprawozdawczym wypłacano również tzw. zasiłki stałe, które przysługują pełnoletniej osobie , całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, a dochód jej jest niższy od kryterium dochodowego określonego w ustawie o pomocy społecznej. Wysokość zasiłku jest zróżnicowana, uzależniona od dochodu własnego i dochodu w rodzinie. Z tej formy pomocy skorzystały 33 rodziny, którym wypłacono świadczenia na łączną kwotę 101.842,41 zł.

Na bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wydatkowano w okresie sprawozdawczym 195.019,33 zł (21.210,00 zł z dotacji Wojewody) , co stanowi 53,83 % planu. Około 87 % tej kwoty tj. 171.625,31 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne; 9.796,63 zł czyli ok. 5 % na bhp, podróże służbowe oraz na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Pozostałą kwotę tj. 13.597,39 zł zaangażowano na bieżące wydatki tj. zakup materiałów biurowych, na opłatę rachunków za rozmowy telefoniczne, usługi pocztowe, bankowe, podatek, szkolenia itd.

Z rozdz.85228 sfinansowano usługi opiekuńcze, którymi objęto dwie osoby. Usługi opiekuńcze zgodnie z Ustawą o pomocy społecznej przysługują osobie samotnej, która z powodu choroby, wieku lub innych przyczyn wymaga pomocy innych osób. Usługi te obejmują pomoc w zakresie zaspokajania codziennych potrzeb życiowych, opiekę higieniczną (zalecaną przez lekarza) oraz w miarę możliwości również zapewnienie kontaktów z otoczeniem. Koszt tych usług to kwota 8.529,56 zł.

W I półroczu 2017 r. we wszystkich placówkach szkolnych i przedszkolnych realizowane było dożywianie(rozdz.85230) . Ogółem dożywiano 52 dzieci i młodzieży z terenu gminy. Łączny koszt realizacji rządowego programu zamknął się kwotą 41.297,93 zł, z tego 18.496,78 zł pokryto ze środków profilaktyki p.alkoholowej na dożywianie dzieci z rodzin patologicznych.

W okresie sprawozdawczym przekazano do budżetu Wojewody jako zwrot dotacji za 2016 r. z tyt. dożywiania kwotę 1,40 zł (rozdz. 85230) .

W okresie sprawozdawczym gmina była organizatorem robót społecznie użytecznych w oparciu o ustawę o promocji zatrudnienia i rynku pracy. Na mocy zawartego porozumienia ze Starostą Czarnkowsko-Trzcianeckim w sprawie trybu organizowania prac społecznie- użytecznych, pracownikom przysługuje świadczenie pieniężne w wysokości 8,10 zł za godzinę pracy. Świadczenie to jest w 60% refundowane przez Powiatowy Urząd Pracy. Skierowany do prac społecznie użytecznych jest zatrudniony do robót przy obiektach użyteczności publicznej w wymiarze 10 godzin tygodniowo przez okres 4 miesięcy. Łącznie na powyższy cel wydatkowano w I półroczu br. kwotę 729,00 zł.

W ramach zawartej umowy partnerskiej dotyczącej realizacji projektu pn. "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminach: Czarnków, Lubasz, Drawsko, Miasteczko Krajeńskie, Piła" ze Stowarzyszeniem Gmin i Powiatów Nadnoteckich w Pile, opłacono (nota księgową z SGiPN) koszt serwisu internetu oraz doradztwo techniczne wydatkując łącznie 6.800,00 zł. Celem projektu jest zapewnienie sprzętu komputerowego i dostępu do internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym z powodu trudnej sytuacji materialnej lub niepełnosprawności.

13. Dz. 853- POZOST.ZADANIA W ZAKR. POLITYKI SPOŁECZNEJ

W tym dziale (rozdz.85311) zaplanowano i przekazano, na podstawie uchwały Rady Gminy, dofinansowanie dla Powiatu na działalność Warsztatów Terapii Zajęciowej w Gębicach. W warsztatach uczestniczy 6 osób z terenu naszej gminy. Udział finansowy wyniósł 4.265,58 zł.

W związku z potrzebą rozwijania sektora usług społecznych Gmina Lubasz przystąpiła do projektu unijnego pn. „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzecieckim”. Jest to projekt pozakonkursowy, realizowany ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020. Realizowany będzie w partnerstwie, a Partnerem wiodącym jest Powiatowe Centrum Pomocy w Rodzinie w Trzciance. Czas trwania projektu obejmuje okres dwóch lat. W okresie tym zorganizowane będzie wsparcie dla usług opiekuńczych poprzez zatrudnienie asystenta osobistego osoby niepełnosprawnej. W ramach projektu zakupiony został sprzęt rehabilitacyjny którego koszty to niemal 15.000 zł. Stanowi on wyposażenie sali rehabilitacyjnej. W ramach tegoż projektu świadczone są usługi fizjoterapeutyczne stacjonarne (w salce) oraz niestacjonarne (w terenie).

Koszt związany z realizacją projektu w I półroczu 2017 r. to kwota 41.744,75 zł i sklasyfikowany został w rozdz.85395.

14. Dz. 854 -EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Łącznie na wydatki tego działu przeznaczono w I półroczu 2017r. kwotę 121.922,61,00 zł, w tym 79.440 zł na pomoc materialną dla uczniów – stypendia socjalne (rozdz.85415 par.3240) oraz 42.482,61 zł na funkcjonowanie świetlic wiejskich (rozdz.85401)- na wynagrodzenia i pochodne.

Pomoc materialna dla uczniów – zgodnie z zapisami ustawy o systemie oświaty uczniom spełniającym kryterium dochodowe zamieszkałym na terenie Gminy Lubasz w okresie sprawozdawczym zostało przyznane świadczenie materialne o charakterze edukacyjnym w formie stypendiów.

W okresie od stycznia do czerwca 2017 r. stypendia szkolne otrzymało 100 uczniów Należy podkreślić, że stypendia przyznawane są dla wnioskodawców spełniających odpowiednie kryteria dochodowe. Również przyznano jednorazowy zasiłek szkolny dla 8 uczniów będących w przejściowo trudnej sytuacji materialnej spowodowanej zdarzeniem losowym . Łącznie na powyższy cel wydatkowano 79.440,00 zł, w tym 80% ze środków budżetu państwa.

15.Dz.855 - RODZINA

Na zadania własne (bieżące) z zakresu tego działu budżet gminy przeznaczył w okresie sprawozdawczym łącznie 65.782,78 zł, tj. 60,50% planu,

w tym:

- 1) 26.800,55 zł na świadczenia rodzinne –postępowanie z dłużnikami (rozd.85502),
- 2) 31.494,76 zł na wspieranie rodziny (asystenci rodzinni - rozdz.85504),
- 3) 4.079,22 zł na rodziny zastępcze (rozdz.85508),
- 4) 3.408,25 zł na zwrot niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych i ref.wynagrodzeń i pochodnych z PUP za mc XII/2016 r. par.2910 i 4580 w rozdz.85501,85502 oraz par. 2910 i 4560 rozdz.85504 dotyczący zwrotu dotacji z 2016 r. (wspieranie rodziny).

Na koszty związane z obsługą egzekwowania funduszu alimentacyjnego, świadczeń rodzinnych od dłużników przeznaczono ze środków własnych gminy kwotę 26.800,55 zł. Wydatek ten wykorzystano na wynagrodzenia i pochodne dla pracownika zatrudnionego w celu realizacji tego zadania oraz na niezbędne wydatki rzeczowe.

Rodzinie przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych należy zapewnić wsparcie. Na wniosek pracownika socjalnego, kierownik GOPS przydziela rodzinie asystenta. W I półroczu br. zatrudnionych było dwóch asystentów. Ze wsparcia asystenta skorzystało 19 rodzin, w tym 1 rodzina zobowiązana została przez kuratora zawodowego Sądu Rejonowego w Trzciance. Łączny koszt poniesiony na zatrudnienie asystenta rodziny w I półroczu br. to 31.494,76 zł.

Zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, gmina pokrywa wydatki w związku z umieszczeniem dziecka w rodzinie zastępczej. Decyzję o umieszczeniu dzieci w takiej rodzinie podejmuje Sąd Rejonowy Wydział Rodzinny i Nieletnich. Zgodnie z wymienioną ustawą gmina w pierwszym roku pobytu dziecka w rodzinie zastępczej ponosi 10% wydatków na opiekę i wychowanie. Decyzję o odpłatności wydaje Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie i obciąża gminę właściwą dla miejsca zamieszkania dziecka. W okresie sprawozdawczym na wymieniony cel gmina poniosła 4.079,22 zł, a funkcję tę pełnią trzy rodziny.

W okresie sprawozdawczym przekazano do budżetu Wojewody jako zwrot niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych - 500+ (na podstawie stosownej decyzji Wójta Gminy), refundacji wynagrodzeń i pochodnych z PUP za mc XII/2016 r. jakie Ośrodek nasz otrzymał już w br. oraz zwroty dotacji z 2016 r. (wspieranie rodziny). Łączny koszt zwrotów to kwota 3.408,25 zł.

15.Dz.900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W ramach bieżących wydatków komunalnych i na ochronę środowiska finansowano następujące zadania:

1) gospodarkę ściekową (rozdz.90001) – koszty poniesione w tym rozdziale stanowią dopłatę gminy do 1 m³ odprowadzanych ścieków dla wszystkich odbiorców . Wydatek ten dokonywany jest na podstawie uchwały Rady Gminy Lubasz w sprawie ustalenia dopłat za zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie gminy Lubasz na 2017r. W imieniu gminy działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia wsi w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków prowadzi spółka ze 100% udziałem gminy tj. Gminny Zakład Komunalny w Lubasz. W I półroczu 2017 r. na ten cel przekazano 269.656,16 zł.

2) gospodarkę odpadami (rozdz.90002) - poniesione koszty w okresie sprawozdawczym w łącznej wysokości 531.138,44 zł, stanowiące 47,30 % planu, dotyczą:

- a) prowadzenia zorganizowanej gospodarki śmieciowej z terenu gminy - 492.940,15 zł,
- b) zakupu koszy ulicznych - 8.840,50 zł.
- c) funkcjonowania PSZOK na Sławienku – 15.000,00 zł,
- d) wywozu odpadów z kontenerów(wraz z ich naprawą) - 9.384,90 zł,
- e) utylizacja leków – 972,89 zł,
- f) dotacji dla Powiatu na partycypację kosztów - 2.500,00 zł usuwania wyrobów azbestowych,
- g) dotacji do przydomowych oczyszczalni ścieków - 1.500,00 zł.

Prowadzenie zorganizowanej , w wyniku przeprowadzonego przetargu , gospodarki odpadami z terenu gminy powierzono Gminnemu Zakładowi Komunalnemu w Lubasz sp.z o.o. Na podstawie zawartej umowy określono, że przedmiotem zamówienia jest odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy , położonych na terenie gminy. Wynagrodzenie zostało ustalone następująco: za 1 tonę odpadów zmieszanych stawka wynosi 380,56 zł+ VAT a za 1 tonę odpadów selektywnych 378,30 zł + VAT.

W I półroczu br. zebrano 1.047,06 t odpadów niesegregowalnych (zmieszanych) i 82,97 t odpadów zbieranych selektywnie. Poniesiono koszty w wysokości 437.381,51zł.

Koszty obsługi systemu gospodarki odpadami tj. wynagrodzenia i pochodne pracowników Urzędu Gminy wyniosły w okresie sprawozdawczym 50.158,64 zł.

W związku z koniecznością usunięcia dzikiego składowiska odpadów niebezpiecznych zawierających azbest na działce nr 64/3 położonej w Stajkowie, firma Batimex Usuwanie Azbestu z Sierakowa przeprowadziła w miesiącu maju prace porządkowe na tym gruncie.

Koszt tego zadania to kwota 5.400,00 zł.

Łączne koszty prowadzenia zorganizowanej gospodarki śmieciowej z terenu gminy za I półrocze br. zamknęły się kwotą 492.940,15 zł.

Zgodnie z planem budżetu w okresie sprawozdawczym zakupiono 22 szt. koszy ulicznych KAP/C 50 litrowych, które zamontowane zostaną wzdłuż ul. Szamotulskiej, B.Chrobrego, Kościelnej i Podgórnej (przy gimnazjum) w Lubaszu – na wymianę zużytych. Koszt zakupu to 8.840,50 zł.

W br. została podpisana umowa ze spółką komunalną - GZK na obsługę utworzonego na składowisku odpadów w Sławienku punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK). Na PSZOK mieszkańcy gminy mogą nieodpłatnie przekazać odpady m.in. opakowania wielomateriałowe, opakowania ze szkła, papieru i tektury, odpady ulegające biodegradacji, odpady zielone, chemikalia, zużyte baterie i akumulatory, zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny, odpady budowlane – rozbiórkowe z gospodarstw domowych, zużyte opony, meble i inne odpady wielkogabarytowe.

Umowa opiewa na kwotę 36.000,00 zł, z czego do końca czerwca wydatkowano 15.000,0 zł.

W okresie sprawozdawczym oczyszczano kontenery usytuowane przy cmentarzach w Lubaszu, na co wydatkowano 5.412,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 3.972,90 zł poniesiono na naprawy (spawanie, łatanie i malowanie) kontenerów.

Odbiór i utylizacja odpadów w postaci lekarstw przeterminowanych i odpadów medycznych odbywa się zgodnie z umową z Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowo-Handlowym „HYGEA” ; wynagrodzenie w wysokości 15 zł + 8% VAT za każdy kilogram odpadów odebranych. W omawianym okresie przeznaczono na ten cel 972,89 zł.

Na podstawie umowy z Powiatem oraz uchwały Rady Gminy Lubasz z budżetu gminy przekazano dotację celową w wysokości 2.500,00 zł na partycypację gminy w kosztach usuwania wyrobów azbestowych. Przedsięwzięcie realizowane jest ze środków WFOŚiGW, budżetu powiatu oraz budżetów gmin pn. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych, inwentarskich i gospodarczych na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego w roku 2017”. Powyższa kwota stanowi 50% należnego ze strony Gminy Lubasz udziału.

W I półroczu br. dokonywano dopłat w formie dotacji z budżetu gminy na przydomowe oczyszczalnie ścieków, wpierając jednocześnie działania proekologiczne. Dotacji udzielano zgodnie z uchwałą nr XXVII/271/13 Rady Gminy Lubasz z dnia 30 września 2013r. tj. w wysokości 30% wartości inwestycji lecz nie więcej niż 1.500 zł. Udzielono dotacji jednej osobie na łączną kwotę 1.500,00 zł tj. 15,00 % założonego planu na 2017 r.

3) oczyszczanie wsi (rozdz.90003)– na ten cel wydatkowano łącznie 34.108,73 zł.

Zdecydowanie największą grupę wydatków w omawianym rozdziale stanowią koszty oczyszczania koszy ulicznych , na co wydatkowano 20.655,00 zł. Mechaniczne i ręczne zmiatanie ulic przeprowadzono we wsiach Lubasz, Dębe, Miłkowo, Stajkowo i Goraj za kwotę 4.390,23 zł. Koszty wynajmu i obsługi kabin sanitarnych TOI-TOI usytuowanych na targowisku gminnym (całorocznie) i przy ul. Kościelnej (przez okres trwania odpustu parafialnego) zamknęły się kwotą 1.393,20 zł.

Na utylizację padliny z terenów publicznych (ofiary kolizji drogowych – głównie dziki, jelenie, sarny) poniesiono koszty w łącznej wysokości 1.768,74 zł.

Pozostałe wydatki tego rozdziału to kwota 5.000,00 zł przeznaczona na usunięcie śmieci zgromadzonych na dzikich wysypiskach w miejscowościach Stajkowo, Sokołowo, Klempicz i Jędrzejewo oraz (173,56 zł) dotyczyły zakupu drobnych materiałów. Ponadto wypłacono wynagrodz.bezosobowe za prace porządkowe polegające na utrzymaniu czystości wsi w Lubaszu w kwocie 728,00 zł.

4) utrzymanie zieleni (rozdz.90004) – wydatkowano 19.302,44 zł , w tym 1.412,90 zł z funduszu sołectkiego i 147,78 zł z pozostałych środków do dyspozycji sołectw. Wydatki dokonane przez sołectwa dotyczyły głównie zakupu paliwa i części do kosiarek, naprawy oraz opłaty za koszenie terenów zielonych .

W I półroczu br. główne wydatki skierowane zostały na zakup przyczepki samochodowej na wyposażenie pracowników gospodarczych (3.250,00 zł) oraz na zakup części na wymianę zużytych głównie do kosiarek (2.276,00 zł). Łącznie na ten cel poniesiono koszty w wysokości 5.526,00 zł. Zakupiono również materiały do bieżącej eksploatacji sprzętu tj. paliwo, olej, żyłka, nasiona, szelki do kos na które wydatkowano 4.097,41 zł oraz koszty związane z bieżącymi naprawami sprzętu – 215,25 zł.

Koszty koszenia realizowanego systemem zleconym (za pośrednictwem GZK w Lubaszu) w miejscach publicznych na terenie gminy wyniosły 6.350,60 zł. Na ręczne odchwaszczanie zieleńców i klombów, frezowanie pni drzew w przeznaczono 1.552,50 zł.

5) schronisko dla zwierząt – (rozdz.90013)

W 2017r. usługi w zakresie interwencyjnego wyłapywania wałęsających się zwierząt oraz opieki nad nimi na rzecz gminy Lubasz, świadczy wyłoniona w drodze przetargu firma VET ZOO SERVIS.

Poniesione wydatki w łącznej kwocie 39.970,09 zł stanowią sumę kosztów wyłapania, ulokowania i pobytu w schronisku bezdomnych zwierząt z terenu gminy Lubasz oraz zakup materiałów w postaci szczepionki dla gołębi.

W okresie sprawozdawczym do pogotowia przyjęto 8 psów i 1 kota, do adopcji oddano 6,1 zwierzę padło. Na dzień 30.06.2017r. w schronisku przebywało 20 psów i 3 koty.

6) Oświetlenie ulic, placów, dróg (rozdz.90015)– – w tej grupie wydatków mieszczą się koszty wynikające z bieżącego regulowania rachunków za energię elektryczną zużywaną na potrzeby oświetlenia ulicznego oraz koszty konserwacji . Koszty obciążające gminę tytułem świecenia lamp ulicznych na dzień 30 czerwca 2017 r. wynoszą :

1/ za energię elektryczną - 128.342,07 zł

2/ za konserwację - 83.932,60 zł

Łączne koszty zamknęły się kwotą 212.274,67 zł , co stanowi 51,40 % planu.

16. 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W wydatkach bieżących tego działu (623.880,23 zł) główną pozycję stanowi dotacja dla instytucji kultury tj. Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaszcu i Biblioteki.

Łącznie w okresie sprawozdawczym przekazano z budżetu gminy na ten cel kwotę w wysokości 540.920,00 zł:

- dla ośrodka kultury – GOK (rozdz. 92109 § 2480) –416.390,00 zł (51,81% planu),

- dla biblioteki (rozdz. 92116 § 2480) – 124.530,00 zł (62,26 % planu).

W załączeniu do niniejszego materiału przedstawiono informację instytucji kultury z działalności , która odbywa się w oparciu o plan finansowy 2017r.

Sporą grupę stanowią wydatki dokonane w I półroczu br. z Funduszu Sołeckiego oraz w ramach środków wyodrębnionych do dyspozycji jednostek pomocniczych.

Z utworzonego przez Radę Gminy Funduszu Sołeckiego , w omawianym dziale (rozdz.92109 i 92195) , na przedsięwzięcia wydatkowano łącznie 36.704,78 zł,

w tym:

1) Sołectwo Antoniewo –586,80 zł – opłacono zużycie energii,

2) Sołectwo Dębe – 3.948,31 zł – opłacono wynagrodzenie gospodarza obiektu , rachunki za energię elektryczną , internet, zorganizowano festyny,

- 3) Sołectwo Bzowo- Goraj – 2.565,00 zł – opłacono rachunek na zakup środków czystości koszty oprawy muzycznej podczas wspólnych imprez mieszkańców sołectwa,
- 4) Sołectwo Jędrzejewo – 6.210,13 zł – zakupiono gaśnice gabloty, opłacono koszty energii elektrycznej oraz wymieniono okna w budynku świetlicy,
- 5) Sołectwo Klempicz – 6.511,89 zł – opłacono zużycie energii w świetlicy oraz usługi wykonania posadzki z płytek posadzkowych,
- 6) Sołectwo Krucz – 3.326,77 zł - zorganizowano festyn rodzinny, opłacono wynagrodzenie gospodarza obiektu i koszty zużycia energii elektrycznej oraz przegląd kotła c.o.-olej.,
- 7) Sołectwo Lubasz- 1.676,56 zł - zorganizowano festyn rodzinny,
- 8) Sołectwo Miłkowo- 136,35 zł - opłata za energię,
- 9) Sołectwo Nowina – 1.376,28 zł - zorganizowano Dzień Dziecka, opłacono rachunki za energię elektryczną, wywóz nieczystości,
- 10) Sołectwo Prusinowo – 1.378,54 zł- opłacono zużycie energii elektrycznej, drobne zakupy do świetlicy,
- 11) Sołectwo Sławno – 4.669,70 zł – opłacono rk za wykonanie remontu ogrodzenia figury znajdującej się na terenie sołectwa,
- 12) Sołectwo Sokołowo – 1.543,18 zł – opłacono zużycie energii elektrycznej w budynku świetlicy wiejskiej,
- 13) Sołectwo Stajkowo – 2.775,27 zł – przeprowadzono remont sali wiejskiej tj. malowanie kuchni, opłacono sprzątanie świetlicy, przegląd gaśnicy i energię elektryczną, zorganizowano festyn .

W ramach pozostałych środków do dyspozycji sołectw (w rodz.92109) wydatkowano łącznie 12.060,56 zł . Wydatki skierowane były głównie na pokrycie bieżących kosztów eksploatacyjnych tj. zużycie energii , wody, wywozy nieczystości , zakupy opału i wyposażenia . Ponadto dokonano wymiany drzwi i wymalowano pomieszczenia świetlic wiejskich.

Ze środków budżetu gminy na bieżące remonty , naprawy oraz na zakup wyposażenia i inne cele wydatkowano łącznie tj. w rozdz.92109 i 92195 19.194,89 zł , w tym na:

- 1) koszty dzierżawy za pomieszczenie świetlicy wiejskiej w Sławnie

- 4.920,00 zł,
- 2) wymianę posadzki z płytek w świetlicy w Klempiczu (dofinans.do FS) – 5.833,79 zł,
- 3) awaryjną naprawę sterowania pompy oraz zakup płynu c.o. i zasilacza w świetlicy wiejskiej w Kamionce, ułożenie płytek - 2.109,41 zł,
- 4) malowanie kuchni świetl.Stajkowo – 1.385,49 zł,
- 5) przegląd gaśnic w świetlicach - 481,88 zł,
- 6) pozostałe wydatki tj. drobne usługi (opłaty przyłączeniowe, energii, ułoż kabli sieciowych) – 1.464,32 zł,
- 7) stypendia tzw.artystyczne – wypłacono w okresie sprawozdawczym 2 osobom w łącznej kwocie 3.000 zł.

W rozdz.92120 § 2720 sklasyfikowana jest dotacja celowa na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych tj. Kościoła w Lubaszu w wysokości 15.000,00 zł. Zgodnie z umową nr Or.IV.4125.1.2017 zawartą w dniu 6 kwietnia 2017 r., w oparciu o przepisy ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, Gmina Lubasz udzieliła Parafii Rzymsko-Katolickiej w Lubaszu dotację z przeznaczeniem na dofinansowanie prac konserwatorskich i restauratorskich dotyczących ołtarza bocznego p.w.Ukrzyżowania.

17. Dz.926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W rozdziale 92601 , na utrzymanie obiektów sportowych , poniesiono wydatki bieżące w łącznej kwocie 4.487,52 zł , w tym 151,80 zł ze środków Funduszu Sołeckiego Goraj za wykaszanie boiska sportowego oraz 549,74 zł ze środków do dyspozycji sołectwa Dębe na opłatę kosztów zużycia energii na boisku wiejskim.

Na utrzymanie zespołu boisk otwartych przeznaczono z budżetu gminy 3.785,98 zł, w tym na:

- 1) czyszczenie nawierzchni boiska Orlik – 1.200,00 zł,

- 2) przegląd gaśnic (boisko Orlik) – 86,10 zł,
- 3) koszty energii elektrycznej , wody ,ścieków – 2.309,28 zł,
- 4) zakup lin do mocowania, naciągu piłkochwyty - 190,60 zł

W rozdziale 92605 sklasyfikowano wydatki bieżące na łączną kwotę 107.797,92 zł, w tym:

1) 90.000 zł stanowi dotacja przekazana z budżetu gminy dla klubu sportowego RADWAN – zgodnie z umową nr P.426.1.25.17 z dnia 26 stycznia 2017r. zawartą w oparciu o przepisy ustawy z dnia 25 czerwca 2010r. o sporcie. Wymieniona kwota przeznaczona została na realizację celu publicznego w zakresie rozwoju sportu w gminie.

Zgodnie z informacją złożoną przez Gminny Klub Sportowy RADWAN , dotacja wykorzystana została przede wszystkim na koszty organizacyjno-szkoleniowe (badania lekarskie , wpisowe do OZPN, zatrudnienie trenerów) oraz koszty utrzymania obiektu (zatrudnienie gospodarza , sprzętaczki, utrzymanie płyty boiska),

2) 15.000 zł na dotację dla Uczniowskiego Klubu Sportowego MINI MAX- zgodnie z umową nr P.426.2.27.17 zawartą w dniu 03.02.2017r. w oparciu o przepisy ustawy z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie. Kwota ta przeznaczona została na realizację celu publicznego w zakresie rozwoju sportu w gminie, w szczególności tenisa stołowego. Dotacja przeznaczona jest na zakup sprzętu sportowego, organizację zawodów sportowych, transport zawodników na zawody sportowe, opłaty związane z rozgrywkami ligowymi, ubezpieczenie, badanie lekarskie, organizację obozu sportowego.

3) 1.800,00 zł – na koszty związane z udziałem Gminy Lubasz w Programie „Szkolny Klub Sportowy”, który realizowany jest w ramach rozwijania sportu dzieci i młodzieży. W programie brali udział uczniowie szkoły Podstawowej w Lubaszu i Miłkowie oraz Gimnazjum w Lubaszu. Ideą programu była organizacja i systematyczne prowadzenie zajęć sportowych zgodnie z porozumieniem nr 231/SKR/2017 z dnia 2.02.2017 r. podpisanym między Gminą Lubasz a Szkolnym Związkiem Sportowym „WIELKOPOLSKA” Poznań.

4) 497,92 zł -wydatki sołectwa Krucz (FS) na organizację turnieju tenisa stołowego.

Ponadto kwotę 500,00 zł przeznaczono na nagrodę dla miejscowości Sławno w ramach konkursu na Najpiękniejszą Bożonarodzeniową dekorację (wyjazd mieszkańców wsi na bowling).

Łącznie na omawiany dział zaangażowano środki w wysokości 112.285,44 zł , w tym 649,72 zł z Funduszu Sołeckiego i 549,74 zł ze środków do dyspozycji sołectw.

Wydatki na zadania zlecone

Na realizację wymienionej grupy wydatków, na które w I półroczu 2017r. otrzymano dotacje celowe z budżetu Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego poniesiono koszty w łącznej wysokości 4.965.085,64 zł (tabela nr 5). Ponad 92% środków tj. 4.602.217,00 zł przypada na zadania z zakresu pomocy społecznej i rodziny(dz.852,855):

Wykorzystano je na następujące cele:

- 1) składki na ubezpieczenia zdrowotne... (rozdz.85213) – 8.121,47 zł
– 73,45% planu.

Wymieniona kwota stanowi koszty odprowadzanych składek na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych w I półroczu br. świadczeń pielęgnacyjnych oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego. Z tej formy pomocy skorzystało 13 osób.

- 2) specjalistyczne usługi opiekuńcze - rozdz.85228 - 4.980,00 zł – 66,40 %
planu.

Z tej formy pomocy skorzystały dwie osoby. Specjalistyczne usługi opiekuńcze polegają na potrzebach wynikających z rodzaju schorzeń lub niepełnosprawności i świadczone są przez osoby ze specjalistycznym przygotowaniem . Dotyczyć mogą np. osób z zaburzeniami psychicznymi, osób chorujących neurologicznie, z upośledzeniem umysłowym lub narządów ruchu. Odpłatność tych usług wynika z Rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005 r. w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych (Dz.u.z 2005 r. nr 189 poz.1598 z późn.zm.) a środki finansowe pochodzą z budżetu Wojewody.

- 3) świadczenia wychowawcze (program Rodzina 500 Plus- rozdz.85501) – 3.066.195,81 zł (52,48% planu).

Program "Rodzina 500 plus" obowiązuje od dnia 1 kwietnia 2016 r. Ustawa wprowadziła pomoc finansową dla rodzin w celu częściowego pokrycia wydatków związanych w wychowaniem dziecka, w tym opiekę nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Z programu tego w I półroczu w Gminie Lubasz skorzystało 660 rodzin, w tym 1.009 dzieci na kwotę 3.028.827,40 zł. Pozostałe koszty tego rozdziału stanowią wynagrodzenia, pochodne, ZFŚS, szkolenia pracowników (32.688,42 zł) oraz wydatki rzeczowe (4.679,99 zł).

- 4) świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny, składki (rozdz.85502) – 1.522.816,72 zł (53,49 % planu).

Ponad 91% środków tj. kwotę 1.389.830,29 zł przeznaczono na:

- a) zasiłki rodzinne wraz z dodatkami do zasiłku - 1.291.030,29 zł – skorzystało 635 rodzin,
- b) fundusz alimentacyjny – 67.600,00 zł – 28 rodzin,
- c) zasiłek dla opiekuna – 31.200,00 zł – 11 osób.

Na opłatę składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne poniesiono koszty w wysokości 87.266,23 zł.

Wydatki przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne pracowników GOPS-u zatrudnionych do obsługi wymienionych świadczeń wyniosły w okresie sprawozdawczym kwotę 41.154,74 zł . Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniósł 1.033,00 zł . Pozostałe środki (3.532,46 zł) przeznaczono na wydatki rzeczowe , w tym głównie na prowizję bankową pobieraną od wypłat gotówkowych dla podopiecznych, bhp , badania lekarskie i szkolenia pracowników .

- 5) kartę Dużej Rodziny (rozdz.85503) – 103,00 zł - 100,00 % planu.

Program o zasięgu ogólnokrajowym adresowany jest do członków rodzin wielodzietnych bez względu na kryterium dochodowe rodziny. Karta wydawana jest bezpłatnie , na wniosek członka rodziny wielodzietnej (co najmniej 3 dzieci).

Z programu dla rodzin wielodzietnych w Gminie Lubasz w okresie sprawozdawczym skorzystało 9 rodzin. Na obsługę programu wydatkowano 103,00 zł.

Stosownie do przepisów ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, w terminie od 1 do 28 lutego 2017 roku producenci rolni składali wnioski wraz z fakturami za zakup oleju napędowego. Złożono 242 wnioski. Łącznie producenci rolni otrzymali zwrot na kwotę 325.493,30 zł.

Pozostałą kwotę z otrzymanej dotacji tj. 6.509,87 zł przeznaczono na pokrycie kosztów całego postępowania dotyczącego zwrotu podatku akcyzowego np. materiały biurowe, opłaty pocztowe, wynagrodzenia bezosobowe. Powyższe wydatki ujęte są w poszczególnych paragrafach budżetu gminy w rozdz. 01095.

Na wykonanie zadań administracji rządowej tj. prowadzenie spraw z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności i dowodów osobistych (dz.750 rozdz.75011) przeznaczono środki w wysokości 30.608,00 zł, czyli w równowartości otrzymanej dotacji w okresie sprawozdawczym. Należy jednak podkreślić, że kwota ta nie wystarczyła na pokrycie wynagrodzeń i pochodnych zatrudnionych pracowników, nie wspominając o pozostałych wydatkach koniecznych do funkcjonowania np.USC . W związku z powyższym część kosztów wynagrodzeń i pochodnych oraz odpis na ZFŚS pokryte zostało ze środków własnych budżetu gminy (rozdz.75023- 49.880,64 zł).

Z przekazanych przez Krajowe Biuro Wyborcze dotacji prowadzono stały rejestr wyborców (dz.751 rozdz.75101). Koszty okresu sprawozdawczego zamknęły się kwotą 257,47 zł, które przeznaczono na zakupy materiałów biurowych , rozmów telefonicznych , opłat pocztowych itp.

ZADANIA INWESTYCYJNE

Jak wspomniano wyżej , na realizację zadań inwestycyjnych (tab.nr 4) przeznaczono z budżetu gminy kwotę w wysokości 1.991.632,75 zł. Wielkość ta stanowi tylko 20,93 % zaplanowanego limitu wydatków inwestycyjnych na 2017r. Niski procent realizacji wydatków majątkowych spowodowany jest okresem przygotowawczym do rozpoczęcia większości prac inwestycyjnych poprzez opracowania dokumentacyjne, przede wszystkim przetargowe i doprowadzenie do wyboru wykonawcy.

Wydatki majątkowe I półrocza br. sfinansowane zostały ze środków własnych budżetu gminy w wysokości 581.063,25 zł (w tym z funduszy sołeckich - 29.977,15 zł), pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego- 897.569,50 zł oraz kredytu – 513.000 zł.

Zadania inwestycyjne przedstawione zostaną w kolejności sklasyfikowania ich w budżecie gminy.

Dz. 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

1. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Krucz i Kruteczek (dokumentacja proj.- kosztorysowa)

Gmina Lubasz zamierza wykonać sieć wodociągową w m. Kruteczek i w m. Krucz. W Kruteczku oraz części m.Krucz mieszkańcy korzystają wyłącznie ze studni, nie ma tam sieci wodociągowej. Z kolei w Kruczu w części miejscowości położony jest wodociąg.

W miesiącu maju br. przeprowadzono zapytanie ofertowe na wykonanie projektu technicznego i dokumentacji kosztorysowej . W wyniku tego postępowania

podpisano umowę z firmą APIS Autorska Pracownia Inżynierii Sanitarnej z Piły na kwotę 79.9750,00 zł z terminem realizacji do dnia 15.12.2017 r.

W drugim półroczu br ma nastąpić również wykonanie map do tegoż zadania.

Na realizację tej inwestycji zaplanowano w budżecie kwotę 100.000,00 zł.

2. Rozbudowa systemów wodno-kanalizacyjnych w Gminie Lubasz

Zadanie to dotyczy budowy sieci wodociągowej o dł.1300 mb na tzw. Santolenie, sieci kanalizacyjnej o dł.4653 mb w Stajkowie, 63prydomowych oczyszczalni ścieków na terenie miejscowości; Nowina, Antoniewo, Kruteczek, Krucz, Stajkowo oraz zakupie dodatkowego urządzenia do stacji uzdatniania wody w Stajkowie.

Zadanie jest podzielone na dwa etapy z czego pierwszy miałby się zakończyć w kwietniu 2018 r., a drugi w kwietniu 2019 roku.

Realizacja zadania jednakże jest uzależniona od otrzymania wsparcia finansowego z programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Gmina Lubasz znajduje się na liście rezerwowej wniosków wskazanych do dofinansowania.

W I półroczu br. sporządzono analizę efektywności kosztowej wydatkując na ten cel kwotę 4.500 zł.

3. Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Lubasz

W I półroczu br. wydatkowano na cel kwotę 475.71 zł, a są to wydatki przeznaczone na kopie map do wniosku (275.71 zł) oraz aktualizacja kosztorysów (200 zł).

Zadanie „Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Lubasz” dotyczy budowy kanalizacji sanitarnej na odcinku 339,50 m przy ul.Kolejowej oraz budowy nowej oczyszczalni ścieków w Stajkowie, na działce 168/1 o przepustowości Q-800m³/d.

Zadanie będzie współfinansowane ze środków unijnych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na podstawie umowy o dofinansowanie projektu zawartej 9 czerwca 2017 r. pomiędzy Gminą Lubasz, a Zarządem Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu. Całkowita wartość

kosztorysowa zadania wynosi 12.055.133,39 zł, wartość dofinansowania – 3.599.698,72 zł.

W roku 2017 ma zostać wykonana część dotycząca sieci kanalizacyjnej, natomiast do 30 czerwca 2018 r. budowa nowej oczyszczalni ścieków. Obecnie trwa procedura przetargowa mająca na celu wyłonienie wykonawcy zadania.

Dz.600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale tym (rozdz. 60014,60016 i 60095) zrealizowano w I półroczu 2017r. inwestycje na ogólną wartość 1.820.881,77 zł , co stanowi 36,55% założonego planu.

W dziale tym (rozdz.60014 –drogi publiczne powiatowe) zaplanowana jest dotacja w łącznej wysokości **409.225 zł** jako pomoc finansowa dla Powiatu na realizację następujących zadań z terenu gminy:

- 1) przebudowa drogi powiatowej 1346P Sokołowo-Kamionka , na którą zabezpieczono w budżecie gminy 363.725 zł ,
- 2) opracowanie dokumentacji budowlano-wykonawczej ścieżek rowerowych na terenie Miasta Czarnków, Gminy Czarnków i Gminy Lubasz - 45.500 zł.

W I półr.br na podstawie porozumienia z dnia 6 czerwca 2017 r. udzielono dotacji dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego w wysokości 363.725 zł na pierwsze zadanie tj. „Przebudowa drogi powiatowej 1346 P Kamionka-Sokołowo II etap” (tabela nr 12).

W rozdz.60016 wydatkowano łącznie kwotę 1.432.206,77 zł tj. 39,12 % założonego planu:

- 1) Budowa drogi Miłkowo-Stajkowo (dokumentacja) – 77,00 zł (mapy ewidencyjne) . W ramach tego przedsięwzięcia zaplanowane zostało wykonanie dokumentacji technicznej budowy drogi wraz z odwodnieniem.
- 2) Przebudowa dróg w Lubaszu (opracow.dokument.) - 7.109,40 zł (mapy do celów projektowych), zakres tego przedsięwzięcia obejmuje opracowanie dokumentacji technicznej dla inwestycji polegających na przebudowie ulic w Lubaszu: Podgórna, Polna, Łąkowa, Brzozowa, Jesionowa, Wiśniowa,
- 3) Budowa drogi Antoniewo-Krucz – 1.413.073,42 zł (tj.49,50% planu).

Zadanie to współfinansowane jest ze środków Unii Europejskiej (PROW) w ramach operacji typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” objętego Programem rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 zgodnie z zawartą umową z dnia 25 sierpnia 2016 r. pomiędzy Gminą Lubasz, a Samorządem Województwa Wielkopolskiego.

Inwestycja polega na wykonaniu nowej konstrukcji drogi łączącej miejscowości Antoniewo i Krucz o długości 2834,61 mb. W ramach zadania wykonano podbudowę i nawierzchnię asfaltową, odwodnienie, skrzyżowania, zjazdy na posesje i pola, bariery ochronne.

W okresie sprawozdawczym opłacono 50% wykonania robót, zgodnie z zawartą umową z wykonawcą Firmą COLAS Polska Sp. Z o.o. z Połędzia (po przeprowadzonym przetargu nieograniczonym) zawartą w dniu 1 marca 2017 r.

Opłata rachunku nastąpiła po dokonaniu odbioru robót potwierdzonego protokołem końcowym w kwocie 1.410,607,42 zł, w tym udział gminy 513.037,92 zł i 897.569,50 zł udział unijny.

Poza tym kwotę 2.466 zł poniesiono na usł.eksperckie i dziennik budowy .

- 4) Zakup gruntów (pod drogi) – wydatkowano 11.946,95 zł (grunt na poszerzenie drogi Krucz-Antoniewo w Antoniewie -9.881,15 zł oraz grunt w Kamionce niezbędny do wykonania wjazdu na pola uprawne – 2.065,80 zł).

W rozdziale 60095 wydatkowano łącznie 24.950,00 zł, tj.2,74 % planu:

- 1) Budowa separatorów wraz z odwodnieniem placów oraz parkingów- wydatkowano tylko kwotę 700 zł (mapy do celów projekt.)
Przedmiotem inwestycji jest budowa nowego odcinka kanalizacji deszczowej z separatorem oraz wlotem do Kanału Lubaskiego. Realizacja ma na celu uporządkowanie gospodarki ściekowej (wody opadowe) w rejonie

ul.Stajkowskiej w Lubasz.

Realizacja zadania planowana jest na II półrocze br.

- 2) Utwardzenie placów w Lubasz – 6.229,00 zł-wydatkowano na podział, mapy i aktualizację dokumentacji .

W ramach inwestycji utwardzony zostanie teren położony w Lubasz przy ulicy Bolesława Chrobrego w sąsiedztwie pawilonu Miła, Urzędu Gminy oraz Banku Spółdzielczego.

Obecnie trwają prace przygotowawcze do postępowania przetargowego po którym wyłoniony zostanie wykonawca i nastąpi faktyczna realizacja w/w zadania tj. II półrocze br.

- 3) Utwardzenie terenu pomiędzy blokami FS Sławno - 7.080,00 zł- zadanie to wykonano ze środków funduszu sołectkiego wsi Sławno. W ramach tego zadania zakupiono płyty drogowe JUMBO przeznaczone na utwardzenie terenu wewnętrznego przebiegającego między blokami.
- 4) Zakup i montaż wiat przystankowych na terenie gminy – realizacja tego zadania nastąpi w II półroczu br. ,a zaplanowana kwota na ten cel to 36.000 zł.
- 5) Urządzenie przestrzeni publicznej w centrum Lubasza – opracowanie dokumentacji – opłacono rachunek za usługę geodezyjną w kwocie 1.476,00 zł. Zadanie dotyczyć ma terenów położonych przy jeziorze, komunikacji wzdłuż ul.B.Chrobrego oraz ul. Wiejskiej. W pierwszym półroczu zamówione zostały mapy do celów projektowych, a ich realizacja nastąpi w II półroczu br.
- 6) Zakup gruntów (parkingi) – paragraf 6060- w okresie sprawozdawczym zakupiono grunty (od osób fizycznych) pod wykonanie parkingów lub powiększenie istniejących. Grunty znajdują się za Urzędem Gminy w Lubasz. Koszt ich zakupu to kwota 9.465,00 zł.

Dz. 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym (rozdz.71095) zaplanowano kwotę 10.000 zł na wykonanie ogrodzenia miejsca pamięci narodowej w Kruteczku . W I półroczu nie wydatkowano żadnych środków .

Dz. 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym (rozdz.75023) założono wykonanie kotłowni gazowej w budynku Urzędu Gminy w Lubaszu przeznaczając na to zadanie kwotę 80.000 zł. W I półroczu nie poniesiono żadnych kosztów na ten cel.

Drugim zadaniem sklasyfikowanym w tym dziale jest „Urządzenie do tworzenia kopii bezpieczeństwa danych”. W ramach tego zadania zakupiono sprzęt - urządzenie wraz z 4 dyskami twardymi służące do wykonywania kopii bezpieczeństwa danych zgromadzonych w systemie informatycznym Urzędu Gminy w Lubaszu. Kwota wydatkowana na ten cel - 5.448,90 zł.

Dz. 754- BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W dziale tym zaplanowano limity wydatków (par.6170) w łącznej wysokości 7.610 zł :

- 1) na dofinansowanie zakupu samochodu dla Policji – 4.610 zł. Kwota ta ma stanowić wkład gminy Lubasz (przy wsparciu finansowym innych gmin z terenu powiatu) w zakupie radiowozu dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie. Dotację przekazano w kwietniu br., zgodnie z umową, na kwotę 3.500 zł., (pozostałe 1.110 zł – w miesiącu sierpniu br.)
- 2) na dofinansowanie zakupu sprzężarki stacjonarnej dla PSP Czarnków – (3.000 zł). Wymienioną kwotę , przekazano w lipcu br. na konto Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej skąd finansowane są wydatki na poszczególne jednostki woj. wielkopolskiego.

Na wydatki inwestycyjne tego działu składają się również:

- Budowa ogrzewania remizy OSP Krucz- wydatkowano na ten cel kwotę 14.883 zł tj.99,22 % planu , wykonując instalację C.O. w remizie w Kruczu.
- Monitoring ulic w Lubaszu –na wykonanie tego zadania zaplanowano kwotę

15.000 zł. Realizacja nastąpić ma w II półroczu br.

Dz. 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Na 2017r. zaplanowano wykonanie dziewięciu zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 2.873.570 zł. W I półroczu wydatkowano 10.708,90 zł na:

1. Zakup serwera do pracowni komputerowej SP Lubasz – na kwotę 3.943,90 zł.

2. Rozbudowę przedszkola „Bajka” w Lubasz przy ul. Podgórnej nr 5 – 2.460,00 zł (usługi eksperckie w trakcie przetargu na wykonanie robót budowlanych).

W ramach projektu zamierza się rozbudować przedszkole o dodatkowe cztery pełnowymiarowe sale zajęć (dydaktyczne) dla dzieci wraz z toaletami, szatnią, gabinetem dyrektora oraz kotłownią na gaz ziemny.

Po dokonanych postępowaniu przetargowym w miesiącu styczniu 2017 r. podpisano umowę z wykonawcą robót tj. firmą PPHU „Almar” Aneta Ziopaja z Krzyża Wielkopolskiego. (Protokół odbioru końcowego nastąpił w lipcu br, a płatność rachunku w sierpniu 2017 r.)

Zadanie współfinansowane przez Unię Europejską Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Planowana kwota tego zadania w br. to 1.322.000 zł , w tym planowane dofinansowanie ze środków unijnych 999.881 zł.

3. Modernizacja kotłowni w budynku nr 3 i 4 SP Lubasz – wydatkowano kwotę 4.305,00 zł na opracowanie dokumentacji technicznej kotłowni gazowej w budynku nr 4 przy ul. Podgórnej . Pozostałe środki zostaną wydatkowane w okresie wakacji letnich na faktyczną realizację zadania.

W planach do realizacji na II półrocze br. pozostają:

1. Zakup i montaż pieca C.O. w Szkole Podstawowej w Miłkowie – zaplanowano kwotę 11.220 zł, realizacja nastąpić ma w okresie wakacji .

2. Modernizacja i adaptacja oraz wyposażenie budynków szkolnych w Gminie Lubasz - zabezpieczono w planie budżetu kwotę 1.217.000 zł, nie ponosząc żadnych wydatków w okresie sprawozdawczym.
Projekt dofinansowany ze środków unijnych, w ramach WRPO na lata 2014-2020, zgodnie z zawartą umową nr RPWP.09.03.03-30-0017/16-00 z dnia 2 czerwca 2017 r. W ramach projektu planuje się wybudowanie wind w dwóch budynkach szkolnych oraz adaptację budynku gospodarczego szkoły na potrzeby rehabilitacyjne oraz zakup sprzętu komputerowego i pomocy naukowych.

3. Termomodernizacja budynku przedszkola "Bajka" w Lubaszu –158.500 zł.
W wyniku postępowań przetargowych w okresie sprawozdawczym wyłoniono wykonawcę robót –firmę ALMAR z Krzyża Wielkopolskiego.
Budynek przedszkola objęty zostanie następującym zakresem prac:
 - ocieplenie styropianem,
 - wymianie części starych okien,
 - nowej elewacji,
 - wejścia (trzy pary schodów prowadzących do budynku zostanie odnowionych i wyposażonych w barierki ochronne ze stali nierdzewnej),
 - wokół budynku zostanie położony chodnik z kostki brukowej wraz z opaską .Ostateczne prace planuje się zakończyć do końca wakacji.

4. Urządzenie i ogrodzenie placu zabaw przy przedszkolu w Lubaszu- zaplanowana kwota to 54.000 zł. Wydatkowanie nastąpić ma w okresie wakacji , gdzie ogrodzony zostanie plac zabaw (dł.ogrodzenia 110 mb) wraz z bramą wjazdową i dwoma furtkami oraz doposażeniem w nowe urządzenia.

5. Zakup pieca kompaktowego do kuchni Przedszkola Lubasz – planowana kwota to 21.900 zł. Zakup jak pozostałe zadania nastąpić ma w okresie wakacji.

Dz. 900 -- GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

1. Budowa oświetlenia drogowego w Gminie Lubasz- wydatkowano na to zadanie kwotę w wysokości 61.365,41 zł wykonując oświetlenie drogowe w ul. Działkowej w Lubaszu (61.203,57 zł) wraz z opłatą przyłączeniową (161,84 zł).

Ponadto w bieżącym roku Gmina planuje rozbudowę oświetlenia drogowego o kilka nowych obwodów elektrycznych. Są to tereny osiedli mieszkaniowych położonych w miejscowości Dębe (ul. Dębowa, Świerkowa, Bukowa, Widokowa, Zawilcowa i Liliowa oraz w Lubaszu ul. Przyszań.

2. Gazyfikacja gminy - III etap ; w I półroczu nie wydatkowano żadnych środków , a zaplanowana kwota w wysokości 20.000 zł zabezpieczona jest na dokumentację projektową.

Dz. 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki inwestycyjne na łączną kwotę 49.870,15 zł, w tym z w ramach funduszu sołectkiego (22.897,15 zł) :

1. Sołectwo Sokołowo , w ramach przedsięwzięcia „Pięknieje nasza wieś” , ułożyło kostkę brukową wokół świetlicy ponosząc koszty w wysokości 10.000 zł.
2. Sołectwo Krucz , w ramach przedsięwzięcia „ Wspólnie zmieniamy naszą wieś” wykonało klimatyzację w świetlicy wiejskiej. Założony został drugi z planowanych klimatyzatorów o mocy 7 kw za kwotę 4.897,15 zł (pierwszy klimatyzator również ze środków Funduszu Sołectkiego założony został w 2016 r.).
3. Sołectwo Kruteczek , w ramach przedsięwzięcia „Poprawa estetyki wewnątrz i na zewnątrz świetlicy wiejskiej” , położyło kostkę brukową wokół budynku świetlicy . Koszt zadania to kwota 8.000,00 zł i jest to kontynuacja zadania realizowanego już w ubiegłym roku.

Ponadto w omawianym dziale dokonano wydatków inwestycyjnych ze środków budżetu gminy na:

1. Ułożenie kostki brukowej przy świetlicy w Sokołowie, gdzie jak wspomniano wyżej część kosztów wydatkowano z Funduszu Sołeckiego, a pozostałą część pokrył budżet gminy wydatkując na ten cel kwotę 8.773 zł .Wyniku tego zadania wraz z FS ułożono kostkę na powierzchni 170,36 m² wraz z obrzeżami i krawężnikami.
2. Wykonanie parkingu przy świetlicy wiejskiej w Prusinowie – wydatkowano 600 zł na mapy do celów projektowych. Planuje się ułożenie kostki betonowej wraz z krawężnikami na powierzchni ok.300 m² oraz ułożenie płyt betonowych ażurowych na powierzchni 145 m².
3. Wykonanie wiaty przy świetlicy wiejskiej w Kruteczku- wydatkowano kwotę 600 zł na mapy do celów projektowych.
4. Rozbudowa i przebudowa Ośrodka Kultury w Lubaszcu – wydatkowano kwotę 17.000 zł na opracowanie studium wykonalności realizacji inwestycji. Przedmiotem projektu jest rozbudowa i przebudowa budynku przy ul. Podgórznej 8 w Lubaszcu, w którym obecnie mieści się sala wiejska oraz strażnica Ochotniczej Straży Pożarnej. Do istniejącego budynku dobudowana ma zostać nowa część. Zakres prac inwestycyjnych obejmuje roboty budowlane dot. budynku istniejącego, projektowanego łącznika i części dobudowywanej.
Pozostałe wydatki majątkowe tego działu zaplanowane są do realizacji w II półroczu 2017 r.

Dz. 926 – KULTURA FIZYCZNA

W dziale tym w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 19.998,91 zł, na następujące zadania inwestycyjne:

1. Opracowanie projektów infrastruktury sportowej w gminie ponosząc koszty w wysokości 2.000 zł, na wykonanie map do celów projektowych oraz weryfikację danych ewidencyjnych.

2. Montaż ogrodzenia placu zabaw w Klempiczu – wydatkowano kwotę 600 zł wykonując mapy do celów projektowych.
3. Opracowanie dokumentacji pod place zabaw – wydatkowano kwotę w wysokości 4.200 zł wykonując mapy do celów projektowych pod place w miejscowościach: Sokołowo, Antoniewo, Stajkowo, Goraj, Kamionka, Nowina . Na placach projektowany jest montaż urządzeń do zabaw i rekreacji wraz z ich ogrodzeniem.
4. Zakup gruntu pod place zabaw w Bzowie w kwocie 13.198,91 zł.

Pozostałe wydatki majątkowe tego działu zaplanowane są do realizacji w II półroczu br. tj. urządzenie placu zabaw w Antoniewie (F.S.- 2.445 zł); urządzenie placu zabaw w Bzowie (FS -12.400,86 zł), urządzenie placu zabaw w Kamionce (FS -15.970,21 zł), urządzenie placu zabaw w Nowinie (FS – 5.000 zł).

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych , dokonane w trakcie roku budżetowego.

W planie budżetu gminy na 2017r. przyjęto do realizacji trzy projekty unijne z zakresu wydatków bieżących oraz siedem projektów z zakresu wydatków majątkowych. Projekt „Zapraszamy do Bajki- tworzenie nowych miejsc i szerokiej oferty rozwojowej ..” (WRPO) przyjęto do realizacji w uchwale budżetowej na 2017r. na podstawie umowy podpisanej w grudniu 2016r. Dotychczas nie zmieniano wartości zadania. Następny projekt „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” wprowadzono do budżetu gminy już w 2016r.na podstawie umowy z listopada ubr. o partnerstwie z Powiatem jako partnerem wiodącym. Jednak , wobec nie otrzymania żadnych środków i tym samym nie zrealizowania wydatków , limit 2016r. w wysokości 22.063,72 zł (w tym z tyt. dofinansowania 21.760,29 zł) został włączony do realizacji 2017r. uchwałą nr XXV/238/17 z dnia 26.01.2017r.

Uchwałą Rady Gminy Lubasz nr XXVII/263/17 z dnia 30 marca 2017r. przyjęto plan dotacji w wysokości 2.031 zł na realizację projektu „Cyfrowe samorządy atutem Wielkopolski-nowe obszary świadczenia e-usług w 22 gminach województwa

wielkopolskiego” .Beneficjentem projektu jest Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych w Poznaniu. Zgodnie z umową partnerską , w planie wydatków budżetu gminy zabezpieczono wypłatę dodatku specjalnego dla koordynatora gminnego oraz informatyka w łącznej kwocie 3.047 zł.

W uchwale budżetowej na 2017r. ujęto dwa projekty z zakresu infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej, dwa projekty dotyczące poprawy bazy oświatowej, jeden projekt z zakresu budowy dróg gminnych i jeden z zakresu urządzenia przestrzeni publicznej tj.

- 1) „Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Lubasz” - na 2017r. zabezpieczono na ten cel 1.900.000 zł, jednak uchwałą nr XXVII/263/17 z dnia 30.03.2017r. zmniejszono tą wartość o 1.592.500 zł (pozostało 307.500 zł) ze względu na zmianę struktury finansowania projektu w latach 2017-2018,
- 2) „Rozbudowa systemów wodno-kanalizacyjnych w Gminie Lubasz” – pierwotnie zabezpieczono na realizację zadania 1.350.000 zł, jednak wskazaną wyżej uchwałą z marca br. zmniejszono wartość na 2017r. do kwoty 331.100 zł. Jednocześnie wydłużono realizację w latach tj. do 2019r.
- 3) „Rozbudowa przedszkola Bajka w Lubaszu przy ul.Podgórznej 5” – projekt realizowany z dofinansowania środków WRPO (umowa z listopada 2016r.). Zabezpieczono w uchwale budżetowej na 2017r. kwota 1.302.000 zł została zwiększona o 20.000 zł (insp.nadzoru) uchwałą RG nr XXV/238/17 z dnia 26.01.2017r.,
- 4) „Modernizacja i adaptacja oraz wyposażenie budynków szkolnych w Gminie Lubasz” . Kwota zabezpieczona na ten cel w 2017r. to 1.217.000 zł , która w okresie sprawozdawczym nie była zmieniana. Po podpisaniu umowy o dofinansowanie (WRPO) w czerwcu br. , wartość projektu oraz lata realizacji zostaną urealnione na najbliższej sesji rady gminy,
- 5) „Budowa drogi Antoniewo-Krucz” – umowa o przyznaniu pomocy ze środków PROW podpisana została już w sierpniu 2016r. , dlatego też w planie budżetu zabezpieczono jej realizację poprzez wyasygnowanie kwoty odzwierciedlającej wartość kosztorysową w wysokości 4.230.000 zł. Dostosowanie nakładów do wartości przetargowej tj. do kwoty 2.854.894 zł nastąpiło w zmianach budżetu na sesji w dniu 30 czerwca 2017r. (nr XXIX/290/17),

- 6) urządzenie przestrzeni publicznej w centrum Lubasza – na opracowania dokumentacyjne przeznaczono w 2017r. 25.000 zł.

Wymienioną już wyżej uchwałą z 26 stycznia 2017r. w sprawie zmian w budżecie gminy, przyjęto do finansowania w roku bieżącym projekt „Rozbudowa i przebudowa Ośrodka Kultury w Lubaszu na cele kulturalne wraz z zakupem wyposażenia”. Na 2017r. zabezpieczono tylko 17.000 zł na opracowania dokumentacyjne, natomiast projekt planowany do realizacji i dofinansowania ze środków unijnych w 2018r.

Łączne wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych, po zmianach w okresie I półrocza 2017r., wynoszą: w zakresie wydatków bieżących 215.954,11 zł, a w zakresie wydatków majątkowych 6.076.494,00 zł.

Zobowiązania i należności wynikające z realizacji budżetu gminy za I półrocze 2017r.

Łączne zobowiązania wynikające z realizacji budżetu za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2017r. według stanu na koniec okresu sprawozdawczego, wykazane w sprawozdaniu Rb-28 S z wykonania planu wydatków budżetowych, wyniosły 658.512,60 zł, w tym 5.181,70 zł stanowią zobowiązania niewymagalne z tytułu prowadzonych inwestycji (U.Gminy). Pozostała kwota tj. 653.330,90 zł dotyczy wydatków bieżących. Ponad 53 % tej kwoty, czyli 351.431,62 zł stanowią zobowiązania dotyczące wynagrodzeń i pochodnych oraz dodatków wiejskich i mieszkaniowych nauczycieli, w tym: 258.926,73 zł dotyczy placówek oświatowych (dz.801 i 854) i 92.504,89 zł Urzędu Gminy. Są to wysokości związane z naliczeniem podatków dochodowych od wynagrodzeń oraz składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne od wypłat dokonanych w miesiącu czerwcu br. oraz kwoty wynagrodzeń wynikających z zawartych umów zleceń z terminami płatności po przepracowanym miesiącu. Są to więc zobowiązania, w stosunku do których ustawowy termin ich uregulowania przypada na następny miesiąc tj. lipiec 2017r.

Pozostałe zobowiązania są również zobowiązaniami niewymagalnymi, powstały z tytułu bieżących dostaw, opłat i usług (np. energia, woda, rozmowy telefoniczne, paliwo, opał, usługi wywozu śmieci, opłata do Izby Rolniczej, składki

PFRON itp.) , wykonane w okresie sprawozdawczym , ale z przypadającymi terminami płatności po I półroczu 2017r. w łącznej kwocie 301.899,28 zł. Wymieniona kwota objęta jest planem finansowym br. Zobowiązania dotyczą następujących jednostek:

1) Urząd Gminy	298.019,14 zł
2) Szkoły podstawowe	2.226,05 zł,
3) Przedszkole	702,94 zł,
4) Gimnazjum	222,35 zł,
5) Gminny Zespół Obsł. Szkół i Przedszkoli	728,80 zł.

Należności budżetu gminy zobrazowane zostały w sprawozdaniu Rb 27S z wykonania planu dochodów budżetowych za I półrocze 2017r. Wynoszą one łącznie 4.010.764,34 zł ,w tym wymagalne tj. zaległości wg stanu na 30.06.2017r. 1.614.247,53 zł (bez odsetek). Dotyczą głównie Urzędu Gminy (850.963,43 zł) , a także Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (754.036,50) i placówek oświatowych (9.247,60 zł) , opisane zostały przy omawianiu realizacji dochodów własnych w sprawozdaniu oraz przedstawione w tabeli na str.6 wg źródeł powstania. Około 47% należności stanowią zaległości z tyt. zaliczek i funduszu alimentacyjnego i ponad 43% przypada na należności z tytułu podatków i opłat. Powyższe należności , wg źródeł pochodzenia, przedstawione zostały również w sprawozdaniu Rb-N. Dokument ten obrazuje też inne należności gminy tj. m.in: stan środków na koncie bankowym – depozyty na żądanie – łącznie 477.201,84 zł - stan należności –udziałów z tyt. podatków realizowanych na rzecz gminy przez urzędy skarbowe , udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych(Min.Fin.) za m-c czerwiec 2017r. –327.048,58 zł.

UWAGI KOŃCOWE

1. Wydatki budżetu gminy realizowane były w oparciu o ustawę -prawo zamówień publicznych.
2. Uzupełnieniem do informacji opisowej z wykonania budżetu gminy za okres od 1.01.-30.06.2017r. jest informacja instytucji kultury z realizacji planu finansowego za I półrocze 2017r.

Informacja z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2017r. sporządzona została w oparciu o uchwałę nr XXVIII/318/10 Rady Gminy w Lubaszu z dnia 30 czerwca 2010r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Lubasz za pierwsze półrocze danego roku. Zostanie przedstawiona na posiedzeniach poszczególnych Komisji oraz na Sesji Rady Gminy.

