# Wprowadzenie

Budżet Gminy Szprotawa w 2022 roku uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej Szprotawa nr XLII/314/2021 z dnia 30.12.2021 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Szprotawa zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

* informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
* informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczegółowości nie mniejszej niż
w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
	+ dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczegółowości określonej jak w uchwale budżetowej;
	+ zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków,
	o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;

# Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Szprotawa za 2022 rok

## Planowanie budżetu

Budżet Gminy Szprotawa w 2022 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Szprotawa
 Nr XLII/314/2021 z dnia 30.12.2021 roku, zakładał:

* dochody w kwocie 135 513 799,50 zł;
* wydatki w kwocie 131 640 359,50 zł;
* rozchody w kwocie 3 873 440,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 3 873 440,00 zł i stanowiła planowaną nadwyżkę budżetu Gminy Szprotawa na 2022 rok. Powstała planowana nadwyżka budżetu została w pełni przeznaczona na rozchody. W pierwszym półroczu 2022 roku dokonano łącznie 24 zmian budżetu, z czego
5 uchwałami Rady Miejskiej Szprotawa i 19 zarządzeniami Burmistrza Szprotawa, co przedstawia tabela poniżej.

**Wprowadzone zmiany w budżecie w pierwszym półroczu 2022 roku.**

| Lp. | Numer uchwały / zarządzenia | Dochody (w zł) | Wydatki (w zł) |
| --- | --- | --- | --- |
| zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia |
| 1 | 0050/1/2022 | 709 406,09 | 0,00 | 1 033 496,78 | 324 090,69 |
| 2 | 0050/9A/2022 | 154 059,22 | 0,00 | 936 114,22 | 782 055,00 |
| 3 | 0050/18/2022 | 100 000,00 | 0,00 | 1 543 467,41 | 1 443 467,41 |
| 4 | 0050/21/2022 | 0,00 | 0,00 | 250 090,00 | 250 090,00 |
| 5 | 0050/26/02022 | 1 353 000,00 | 160 000,00 | 1 918 585,00 | 725 585,00 |
| 6 | 0050/38/2022 | 552 854,00 | 114 590,00 | 1 544 064,29 | 1 105 800,29 |
| 7 | XLIV/327/2022 | 1 688 785,00 | 117 150,00 | 2 875 877,57 | 1 304 242,57 |
| 8 | 0050/45A/2022 | 0,00 | 0,00 | 1 057 038,00 | 1 057 038,00 |
| 9 | 0050/46/2022 | 0,00 | 0,00 | 74 052,00 | 74 052,00 |
| 10 | XLV/339/2022 | 90 555,00 | 0,00 | 140 555,00 | 50 000,00 |
| 11 | 0050/55/2022 | 830 884,00 | 0,00 | 2 360 749,00 | 1 529 865,00 |
| 12 | 0050/56/2022 | 613 058,72 | 15 000,00 | 1 096 126,03 | 498 067,31 |
| 13 | 0050/64/2022 | 178,11 | 0,00 | 7 731,11 | 7 553,00 |
| 14 | 0050/65/2022 | 1 398 810,18 | 57 000,00 | 1 748 934,18 | 407 124,00 |
| 15 | 0050/68/2022 | 45 748,00 | 15 083,00 | 335 189,00 | 304 524,00 |
| 16 | 0050/72/2022 | 0,00 | 0,00 | 238 044,99 | 238 044,99 |
| 17 | XLVI/347/2022 | 8 918 002,00 | 0,00 | 8 918 002,00 | 0,00 |
| 18 | XLVI/348/2022 | 350 000,00 | 0,00 | 350 000,00 | 0,00 |
| 19 | 0050/79/2022 | 161 996,00 | 0,00 | 617 458,79 | 455 462,79 |
| 20 | 0050/84/2022 | 17 250,00 | 0,00 | 971 924,47 | 954 674,47 |
| 21 | XLVII/364/2022 | 1 163 120,18 | 0,00 | 1 205 120,18 | 42 000,00 |
| 22 | 0050/89/2022 | 562 131,69 | 0,00 | 1 243 541,19 | 681 409,50 |
| 23 | 0050/90/2022 | 0,00 | 0,00 | 904 421,44 | 904 421,44 |
| 24 | 0050/96/2022 | 1 691 291,00 | 0,00 | 3 011 442,00 | 1 320 151,00 |
|  | **RAZEM** | **20 401 129,19** | **478 823,00** | **34 382 024,65** | **14 459 718,46** |

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym półroczu:

* plan dochodów wzrósł o 19 922 306,19 zł do kwoty 155 436 105,69 zł;
* plan wydatków wzrósł o 19 922 306,19 zł do kwoty 151 562 665,69 zł;
* plan przychodów nie uległ zmianie;
* plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku budżet Gminy Szprotawa zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 3 873 440,00 zł stanowiącą różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

## Dane ogólne

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2022 roku, planu na dzień 30 czerwca 2022 roku oraz wykonania za pierwsze półrocze 2022 roku ujęto
w ramach poniższej tabeli.

Podstawowe dane budżetowe.

| Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2022 r. (w zł) | Plan na 30.06.2022 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja planu po zmianach (w %) |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Dochody | 135 513 799,50 | 155 436 105,69 | 74 167 586,98 | 47,72% |
| Wydatki | 131 640 359,50 | 151 562 665,69 | 65 907 908,53 | 43,49% |
| **Wynik** | **3 873 440,00** | **3 873 440,00** | **8 259 678,45** | **-** |

Wynik budżetu Gminy Szprotawa w pierwszym półroczu 2022 roku.

![](data:application/x-msmetafile;base64...)

## Dochody ogółem

Dochody budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2022 roku wyniosły 74 167 586,98 zł, a ich realizacja stanowiła 47,72% planu wynoszącego 155 436 105,69 zł. Realizację planu dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

Realizacja planu dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Szprotawa.

| Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2022 r. (w zł) | Plan na 30.06.2022 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | % |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Dochody bieżące | 96 626 742,50 | 105 364 823,29 | 62 313 260,54 | 59,14% |
| Dochody majątkowe | 38 887 057,00 | 50 071 282,40 | 11 854 326,44 | 23,67% |
| **DOCHODY OGÓŁEM** | **135 513 799,50** | **155 436 105,69** | **74 167 586,98** | **47,72%** |

Dochody budżetu Gminy Szprotawa w pierwszym półroczu 2022 roku.

![](data:application/x-msmetafile;base64...)

Realizacja planu dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Szprotawa według działów klasyfikacji budżetowej.

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2022 r. (w zł) | Plan na 30.06.2022 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) |  ( %) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 31 041 014,00 | 31 321 713,18 | 16 904 340,26 | 53,97% |
| 758 | Różne rozliczenia | 32 122 144,00 | 32 073 099,00 | 15 313 799,65 | 47,75% |
| 855 | Rodzina | 20 430 940,00 | 20 326 207,00 | 14 521 239,97 | 71,44% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 22 391 624,50 | 30 220 624,50 | 12 815 066,12 | 42,41% |
| 852 | Pomoc społeczna | 3 272 090,00 | 5 149 393,43 | 3 873 163,41 | 75,22% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 8 907 170,00 | 8 927 170,00 | 3 799 126,99 | 42,56% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 577 500,00 | 3 628 487,34 | 3 579 759,37 | 98,66% |
| 801 | Oświata i wychowanie | 1 519 802,00 | 4 302 619,16 | 1 699 046,27 | 39,49% |
| 750 | Administracja publiczna | 103 070,00 | 711 737,00 | 798 244,35 | 112,15% |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 10 000,00 | 536 100,08 | 534 745,00 | 99,75% |
| 926 | Kultura fizyczna | 4 555 000,00 | 4 585 000,00 | 130 170,30 | 2,84% |
| 710 | Działalność usługowa | 195 000,00 | 195 000,00 | 96 441,47 | 49,46% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 0,00 | 76 800,00 | 76 800,00 | 100,00% |
| 630 | Turystyka | 0,00 | 100 000,00 | 75 000,00 | 75,00% |
| 500 | Handel | 150 000,00 | 150 000,00 | 56 943,45 | 37,96% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 10 000,00 | 81 000,00 | 51 914,28 | 64,09% |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 0,00 | 0,00 | 35 020,00 | - |
| 600 | Transport i łączność | 7 460 300,00 | 9 607 500,00 | 30 183,40 | 0,31% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 350,00 | 2 360,00 | 2 877,11 | 121,91% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 4 100,00 | 4 100,00 | 2 052,00 | 50,05% |
| 752 | Obrona narodowa | 2 500,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 2 761 195,00 | 3 435 195,00 | -228 346,42 | -6,65% |
|  |  **DOCHODY OGÓŁEM** | **135 513 799,50** | **155 436 105,69** | **74 167 586,98** | **47,72%** |

## Dochody bieżące

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2022 roku zostały wykonane na poziomie 62 313 260,54 zł, tj. w 59,14% w stosunku do planu wynoszącego 105 364 823,29 zł. Wartości zrealizowanych w pierwszym półroczu 2022 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniża tabela.

| Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2022 r. (w zł) | Plan na 30.06.2022 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | % |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Dotacje i dochody celowe | 25 407 347,00 | 33 250 124,61 | 22 930 647,00 | 68,96% |
| Subwencja ogólna | 26 199 052,00 | 26 150 007,00 | 15 216 606,00 | 58,19% |
| Udziały w PIT i CIT | 13 725 905,00 | 13 725 905,00 | 6 862 950,00 | 50,00% |
| Wpływy z podatków i opłat | 24 233 809,50 | 24 514 508,68 | 13 122 161,22 | 53,53% |
| Pozostałe dochody | 7 060 629,00 | 7 724 278,00 | 4 180 896,32 | 54,13% |
| **DOCHODY BIEŻĄCE** | **96 626 742,50** | **105 364 823,29** | **62 313 260,54** | **59,14%** |

### Dotacje i dochody celowe

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym półroczu 2022 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym półroczu 2022 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 33 250 124,61 zł,
 z kolei zrealizowane na poziomie 22 930 647,00 zł, co stanowi 68,96% realizacji planu, przy czym:

* dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 16 872 320,58 zł;
* dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 125 450,00 zł;
* dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 2 100 534,00 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 27 000,00 zł);
* dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 346 500,00 zł;
* dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 2 718 990,75 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 2 718 990,75 zł);
* pozostałe dochody o charakterze celowym 766 851,67 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 234 408,60 zł).

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w pierwszym półroczu 2022 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

* Rodzina 14 451 867,00 zł;
* Pomoc społeczna 3 411 609,43 zł;
* Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 2 445 508,75 zł;
* Oświata i wychowanie 1 202 012,67 zł.

### Subwencja ogólna

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 26 150 007,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 15 216 606,00 zł, co stanowi 58,19% realizacji planu, przy czym:

* dochody z subwencji oświatowej wyniosły 10 460 814,00 zł;
* dochody z subwencji wyrównawczej 4 583 388,00 zł;
* dochody z subwencji równoważącej 172 404,00 zł.

### Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 13 725 905,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu 2022 roku w kwocie 6 862 950,00 zł, co stanowi 50,00% realizacji planu, przy czym:

* dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 215 148,00 zł;
* dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 6 647 802,00 zł.

### Wpływy z podatków i opłat lokalnych

#### Wpływy podatkowe

##### Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 7 134 200,17 zł, co stanowi 54,46% realizacji planu wynoszącego 13 100 367,18 zł, w tym 4 202 771,10 zł od osób prawnych i 2 931 429,07 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 3 647 548,35 zł, w tym 1 086 568,85 zł od osób prawnych i 2 560 979,50 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających
z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 1 442 287,83 zł.

##### Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 884 431,75 zł, co stanowi 58,30% realizacji planu wynoszącego 1 517 000,00 zł, w tym 123 359,00 zł od osób prawnychi 761 072,75 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 358 187,54 zł, w tym 36 522,60 zł od osób prawnych i 321 664,94 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina podjęła uchwałę w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 61 595,00 zł.

##### Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 143 135,92 zł, co stanowi 55,76% realizacji planu wynoszącego 256 700,00 zł, w tym 138 554,00 zł od osób prawnych i 4 581,92 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 2 507,13 zł, w tym 2 507,13 zł od osób fizycznych.

##### Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane
w kwocie 214 231,25 zł, co stanowi 46,49% realizacji planu wynoszącego 460 800,00 zł, w tym 137 995,71 zł od osób prawnych i 76 235,54 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 395 819,00 zł, w tym 54 436,33 zł od osób prawnych i 341 382,67 zł od osób fizycznych.

##### Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej
w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 42 531,19 zł, co stanowi 56,71% realizacji planu wynoszącego 75 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 1 872,97 zł.

##### Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 53 385,00 zł, co stanowi 118,63% realizacji planu wynoszącego 45 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 22,60 zł.

##### Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane
 w kwocie 516 673,05 zł, co stanowi 61,51% realizacji planu wynoszącego 840 000,00 zł, w tym 3 053,00 zł od osób prawnych i 513 620,05 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2022 roku wynoszą 2 604,02 zł, w tym 23,00 zł od osób prawnych i 2 581,02 zł od osób fizycznych.

##### Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym półroczu 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 59 234,13 zł, co stanowi 38,22% realizacji planu wynoszącego 155 000,00 zł.

#### Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 8 064 641,50 zł, natomiast zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 4 074 338,76 zł, co stanowi 50,52% realizacji planu. Najwyższe wpływy
z opłat zrealizowane zostały z:

* §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) 3 440 399,61 zł;
* §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) 344 683,62 zł;
* §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) 139 783,85 zł;
* §055 (wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) 58 529,57 zł;
* §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) 48 493,00 zł.

### Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 7 724 278,00 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 4 180 896,32 zł, co stanowi 54,13% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Szprotawa w pierwszym półroczu 2022 roku stanowiły:

* Wpływy z różnych dochodów 1 601 971,36 zł uzyskane w obszarze:
	+ Pozostała działalność – 789 822,00 zł;
	+ Szkoły podstawowe – 209 394,42 zł;
	+ Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 118 284,74 zł;
	+ Przedszkola – 100 582,23 zł;
	+ Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 92 167,40 zł;
	+ Inne – 291 720,57 zł.
* Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów
 o podobnym charakterze 1 310 970,68 zł uzyskane w obszarze:
	+ Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 554 695,11 zł;
	+ Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 525 864,47 zł;
	+ Cmentarze – 93 373,54 zł;
	+ Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 70 786,44 zł;
	+ Pozostała działalność – 54 117,15 zł;
	+ Inne – 12 133,97 zł.
* Wpływy z usług 594 958,66 zł uzyskane w obszarze:
	+ Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 382 072,73 zł;
	+ Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 108 265,46 zł;
	+ Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 84 769,92 zł;
	+ Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 9 703,84 zł;
	+ Pozostała działalność – 2 779,07 zł;
	+ Inne – 7 367,64 zł.
* Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 300 523,32 zł;
* Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 81 115,23 zł;
* Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 76 077,23 zł;
* Wpływy z pozostałych odsetek – 70 562,76 zł;
* Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 69 681,00 zł;
* Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 53 443,27 zł;
* Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 20 398,58 zł;
* Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 816,13 zł;
* Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 378,10 zł.

## Dochody majątkowe

Dochody majątkowe Gminy Szprotawa w pierwszym półroczu 2022 roku zostały wykonane na poziomie 11 854 326,44 zł, tj. w 23,67% w stosunku do planu wynoszącego 50 071 282,40 zł. Strukturę zrealizowanych w pierwszym półroczu 2022 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

| Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2022 r. (w zł) | Plan na 30.06.2022 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | % |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Dochody z majątku | 18 130 500,00 | 25 959 500,00 | 11 534 274,22 | 44,43% |
| Dotacje i środki na inwestycje | 20 756 557,00 | 24 111 782,40 | 320 052,22 | 1,33% |
| **RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE** | **38 887 057,00** | **50 071 282,40** | **11 854 326,44** | **23,67%** |

### Dochody z majątku

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 25 959 500,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2022 roku w kwocie 11 534 274,22 zł, co stanowi 44,43% realizacji planu, przy czym:

* wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 11 513 730,00 zł;
* wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 20 544,22 zł.

### Dotacje i środki na inwestycje

Dotacje i środki na inwestycje w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 24 111 782,40 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 320 052,22 zł, co stanowi 1,33% realizacji planu.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje w pierwszym półroczu Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

* Pomoc dla repatriantów w ramach działu Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 344 428,62 zł;
* Obiekty sportowe w ramach działu Kultura fizyczna – 130 000,00 zł;
* Pozostała działalność w ramach działu Turystyka – 75 000,00 zł.

## Wydatki ogółem

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2022 roku wyniosły 65 907 908,53 zł, a ich realizacja wyniosła 43,49% planu wynoszącego 151 562 665,69 zł. Realizację planu wydatków w pierwszym półroczu 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

Realizacja planu wydatków w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Szprotawa.

| Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2022 r. (w zł) | Plan na 30.06.2022 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | % |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Wydatki bieżące | 96 331 334,74 | 105 273 447,78 | 58 130 053,73 | 55,22% |
| Wydatki majątkowe | 35 309 024,76 | 46 289 217,91 | 7 777 854,80 | 16,80% |
| **RAZEM WYDATKI OGÓŁEM** | **131 640 359,50** | **151 562 665,69** | **65 907 908,53** | **43,49%** |

Wydatki budżetu Gminy Szprotawa w pierwszym półroczu 2022 roku.

![](data:application/x-msmetafile;base64...)

Realizacja planu wydatków ogółem w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Szprotawa według działów klasyfikacji budżetowej.

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2022 r. (w zł) | Plan na 30.06.2022 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 801 | Oświata i wychowanie | 32 174 858,37 | 35 582 480,53 | 16 845 456,08 | 47,34% |
| 855 | Rodzina | 21 028 204,00 | 21 049 471,00 | 14 815 572,24 | 70,38% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 13 989 735,80 | 15 630 217,80 | 9 280 207,95 | 59,37% |
| 852 | Pomoc społeczna | 8 365 588,00 | 10 242 891,43 | 5 224 518,32 | 51,01% |
| 750 | Administracja publiczna | 8 661 631,41 | 9 963 908,41 | 5 008 862,74 | 50,27% |
| 600 | Transport i łączność | 26 168 897,81 | 30 231 855,24 | 3 929 884,38 | 13,00% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 3 698 773,87 | 4 539 273,87 | 2 416 819,56 | 53,24% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 2 617 427,55 | 3 152 427,55 | 2 035 068,67 | 64,56% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 1 227 599,55 | 4 391 286,89 | 1 686 833,77 | 38,41% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 2 855 436,50 | 4 085 679,07 | 1 633 925,19 | 39,99% |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 1 901 631,84 | 1 901 631,84 | 1 124 094,34 | 59,11% |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 280 000,00 | 806 100,08 | 668 206,19 | 82,89% |
| 926 | Kultura fizyczna | 5 826 161,80 | 5 974 161,80 | 420 643,82 | 7,04% |
| 630 | Turystyka | 41 300,00 | 1 431 300,00 | 322 296,09 | 22,52% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 494 350,00 | 675 809,18 | 252 568,25 | 37,37% |
| 710 | Działalność usługowa | 641 695,00 | 941 695,00 | 126 986,27 | 13,48% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 68 000,00 | 144 800,00 | 67 341,50 | 46,51% |
| 758 | Różne rozliczenia | 1 513 825,00 | 732 933,00 | 25 130,70 | 3,43% |
| 500 | Handel | 68 000,00 | 68 000,00 | 17 478,93 | 25,70% |
| 020 | Leśnictwo | 5 000,00 | 5 000,00 | 4 219,00 | 84,38% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 4 100,00 | 4 100,00 | 1 794,54 | 43,77% |
| 752 | Obrona narodowa | 8 143,00 | 7 643,00 | 0,00 | 0,00% |
|  | **WYDATKI OGÓŁEM** | **131 640 359,50** | **151 562 665,69** | **65 907 908,53** | **43,49%** |

## Wydatki bieżące

W pierwszym półroczu 2022 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 58 130 053,73 zł, tj.
w 55,22% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 105 273 447,78 zł. Wartości zrealizowanych
w pierwszym półroczu 2022 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Realizacja planu wydatków bieżących w pierwszym półroczu 2022 roku w Gminie Szprotawa według działów klasyfikacji budżetowej.

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2022 r. (w zł) | Plan na 30.06.2022 r. (w zł) | Wykonanie (w zł)) | % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 801 | Oświata i wychowanie | 30 811 262,34 | 32 926 233,97 | 16 704 795,91 | 50,73% |
| 855 | Rodzina | 21 028 204,00 | 21 049 471,00 | 14 815 572,24 | 70,38% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 13 846 283,02 | 13 703 465,02 | 7 778 639,17 | 56,76% |
| 852 | Pomoc społeczna | 8 365 588,00 | 10 242 891,43 | 5 224 518,32 | 51,01% |
| 750 | Administracja publiczna | 8 661 631,41 | 9 963 908,41 | 5 008 862,74 | 50,27% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 2 617 427,55 | 2 431 277,55 | 1 749 082,43 | 71,94% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 1 227 599,55 | 4 046 858,27 | 1 686 833,77 | 41,68% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 2 790 436,50 | 3 175 679,07 | 1 362 150,76 | 42,89% |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 1 901 631,84 | 1 901 631,84 | 1 124 094,34 | 59,11% |
| 600 | Transport i łączność | 1 121 265,59 | 1 713 781,02 | 942 161,53 | 54,98% |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 255 000,00 | 781 100,08 | 666 274,94 | 85,30% |
| 926 | Kultura fizyczna | 738 161,80 | 832 361,80 | 410 143,91 | 49,27% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 494 350,00 | 675 809,18 | 252 568,25 | 37,37% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 422 430,14 | 456 808,14 | 161 009,98 | 35,25% |
| 710 | Działalność usługowa | 541 695,00 | 551 695,00 | 124 986,27 | 22,65% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 68 000,00 | 144 800,00 | 67 341,50 | 46,51% |
| 758 | Różne rozliczenia | 1 333 825,00 | 569 633,00 | 25 130,70 | 4,41% |
| 500 | Handel | 48 000,00 | 48 000,00 | 17 478,93 | 36,41% |
| 020 | Leśnictwo | 5 000,00 | 5 000,00 | 4 219,00 | 84,38% |
| 630 | Turystyka | 41 300,00 | 41 300,00 | 2 394,50 | 5,80% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 4 100,00 | 4 100,00 | 1 794,54 | 43,77% |
| 752 | Obrona narodowa | 8 143,00 | 7 643,00 | 0,00 | 0,00% |
|  | **RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE** | **96 331 334,74** | **105 273 447,78** | **58 130 053,73** | **55,22%** |

### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 781 100,08 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 666 274,94 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,30%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 01008 Melioracje wodne*** wydatkowano kwotę 122 909,73 zł, co stanowi 55,62% planu wynoszącego 221 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 91 440,31 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 21 941,59 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 024,13 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 044,79 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 252,36 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 206,55 zł.
* ***w rozdziale - 01030 Izby rolnicze*** wydatkowano kwotę 17 265,13 zł, co stanowi 50,78% planu wynoszącego 34 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego
	w kwocie 17 265,13 zł.
* ***w rozdziale - 01095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 526 100,08 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 526 100,08 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ różne opłaty i składki w kwocie 515 784,39 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 3 773,95 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 550,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 1 768,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 722,91 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 438,35 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 62,48 zł.

### Dział 020 – Leśnictwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 000,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 4 219,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 84,38%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale -02001 Gospodarka leśna*** wydatkowano kwotę 4 219,00 zł, co stanowi 84,38% planu wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4 219,00 zł.

### Dział 500 – Handel

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 48 000,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 17 478,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 36,41%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale- 50095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 17 478,93 zł, co stanowi 36,41% planu wynoszącego 48 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup energii w kwocie 9 068,68 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 4 318,32 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 491,85 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 600,00 zł;
	+ pozostałe odsetki w kwocie 0,08 zł;

### Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 713 781,02 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 942 161,53 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 54,98%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 60004 Lokalny transport zbiorowy*** wydatkowano kwotę 392 377,00 zł, co stanowi 56,05% planu wynoszącego 700 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 392 377,00 zł;
* ***w rozdziale - 60016 Drogi publiczne gminne*** wydatkowano kwotę 477 281,25 zł, co stanowi 55,34% planu wynoszącego 862 481,02 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 266 846,38 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 82 277,01 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 80 877,67 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 42 950,84 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 4 078,33 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 251,02 zł;
* ***w rozdziale - 60017 Drogi wewnętrzne*** wydatkowano kwotę 71 225,03 zł, co stanowi 54,79% planu wynoszącego 130 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 37 328,80 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 18 235,66 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 15 660,57 zł.
* ***w rozdziale 60019 Płatne parkowanie*** wydatkowano kwotę 1 278,25 zł, co stanowi 10,39% planu wynoszącego 12 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 094,70 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 183,55 zł;

### Dział 630 – Turystyka

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 41 300,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 2 394,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 5,80%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki*** wydatkowano kwotę 2 394,50 zł, co stanowi 8,55% planu wynoszącego 28 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 1 869,60 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 524,90 zł.

### Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 431 277,55 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 1 749 082,43 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 71,94%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami*** wydatkowano kwotę 1 297 858,45 zł, co stanowi 74,78% planu wynoszącego 1 735 508,34 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 874 126,10 zł;
	+ opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 161 590,40 zł;
	+ zakup energii w kwocie 108 561,59 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 66 216,09 zł;
	+ zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 28 710,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 20 098,12 zł;
	+ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 18 352,20 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 11 829,40 zł;
	+ podatek od nieruchomości w kwocie 8 286,00 zł;
	+ pozostałe odsetki w kwocie 88,55 zł;
* ***w rozdziale - 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminnym*** wydatkowano kwotę 451 223,98 zł, co stanowi 64,85% planu wynoszącego 695 769,21 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup energii w kwocie 162 670,85 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 116 652,79 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 82 145,62 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 61 407,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 20 224,00 zł;
	+ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 8 123,72 zł.

### Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 551 695,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 124 986,27 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 22,65%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego*** wydatkowano kwotę 30 003,50 zł, co stanowi 30,00% planu wynoszącego 100 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 30 003,50 zł.
* ***w rozdziale - 71035 Cmentarze*** wydatkowano kwotę 94 982,77 zł, co stanowi 21,03% planu wynoszącego 451 695,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 39 900,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 15 111,30 zł;
	+ zakup energii w kwocie 12 305,90 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 9 051,12 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 8 999,23 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 159,36 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 329,68 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 126,18 zł;

### Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 963 908,41 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 5 008 862,74 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 50,27%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 75011 Urzędy wojewódzkie*** wydatkowano kwotę 147 409,00 zł, co stanowi 84,27% planu wynoszącego 174 927,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 127 268,47 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 15 812,61 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 300,00 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 713,70 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 314,22 zł;
* ***w rozdziale - 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)*** wydatkowano kwotę 221 976,99 zł, co stanowi 53,29% planu wynoszącego 416 517,70 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 215 037,05 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 5 188,35 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 982,59 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 409,90 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 359,10 zł;
* ***w rozdziale - 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)*** wydatkowano kwotę 3 885 952,42 zł, co stanowi 53,08% planu wynoszącego 7 321 167,85 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 278 442,73 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 452 305,44 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 316 965,34 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 277 314,80 zł;
	+ zakup energii w kwocie 139 422,51 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 94 000,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 93 590,95 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 72 570,38 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 56 697,20 zł;
	+ wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 30 053,00 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 18 167,43 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 11 887,41 zł;
	+ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 9 311,56 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 8 705,31 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 7 081,81 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 7 037,50 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 245,00 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 3 166,44 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 305,07 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 701,76 zł;
	+ podróże służbowe zagraniczne w kwocie 860,78 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 120,00 zł.
* ***w rozdziale - 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego*** wydatkowano kwotę 85 742,66 zł, co stanowi 34,36% planu wynoszącego 249 549,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ różne opłaty i składki w kwocie 47 989,40 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 27 251,14 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 3 680,73 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 983,20 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 387,50 zł;
	+ nagrody konkursowe w kwocie 1 450,69 zł;
* ***w rozdziale - 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego*** wydatkowano kwotę 538 013,00 zł, co stanowi 49,82% planu wynoszącego 1 080 015,86 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 369 847,02 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 72 163,26 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 49 658,84 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 14 602,40 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 428,45 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9 324,44 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 3 830,31 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 301,23 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 1 460,07 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 929,00 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 807,25 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 797,60 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 563,13 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 490,00 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 410,00 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 400,00 zł;
* ***w rozdziale - 75095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 129 768,67 zł, co stanowi 19,38% planu wynoszącego 669 751,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 95 600,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 23 537,24 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 203,20 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 1 119,83 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 308,40 zł;

### Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 100,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 794,54 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 43,77%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa*** wydatkowano kwotę 1 794,54 zł, co stanowi 43,77% planu wynoszącego 4 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 500,00 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 257,82 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 36,72 zł.

### Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 456 808,14 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 161 009,98 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 35,25%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 75412 Ochotnicze straże pożarne*** wydatkowano kwotę 157 957,52 zł, co stanowi 36,79% planu wynoszącego 429 324,14 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 28 100,00 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 24 016,25 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 22 080,23 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 21 527,18 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 18 096,14 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 15 833,06 zł;
	+ różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 12 583,70 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 050,00 zł;
	+ zakup energii w kwocie 4 976,45 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 2 592,64 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 300,00 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 848,70 zł;
	+ zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 492,00 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 220,89 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 150,00 zł;
	+ zakup usług obejmujących tłumaczenia w kwocie 90,00 zł;
	+ pozostałe odsetki w kwocie 0,28 zł;
* ***w rozdziale - 75414 Obrona cywilna*** wydatkowano kwotę 1 052,46 zł, co stanowi 18,98% planu wynoszącego 5 544,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 615,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 274,00 zł;
	+ zakup energii w kwocie 115,94 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 47,52 zł;
* ***w rozdziale - 75421 Zarządzanie kryzysowe*** wydatkowano kwotę 542,00 zł, co stanowi 3,39% planu wynoszącego 16 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 542,00 zł;
* ***w rozdziale - 75495 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 1 458,00 zł, co stanowi 24,55% planu wynoszącego 5 940,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 1 458,00 zł;

### Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 901 631,84 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 1 124 094,34 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 59,11%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki*** wydatkowano kwotę 1 124 094,34 zł, co stanowi 59,11% planu wynoszącego 1 901 631,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 1 124 094,34 zł, w tym:

- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2010 roku 46 179,00 zł,

- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2011 roku 119 148,40 zł,

- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2012 roku 77 528,00 zł,

- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2013 roku 25 227,00 zł,

- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2015 roku 353 000,00 zł,

- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2016 roku 74 646,00 zł,

- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2017 roku 115 222,80 zł,

- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2018 roku 116 222,00 zł,

- odsetek od kredytu konsolidacyjnego 196 831,04 zł,

- odsetek od zaciągniętych w 2014 r. pożyczek z WFOŚiGW 70,12 zł,

- odsetek od zaciągniętej w 2015 r. pożyczki z WFOŚiGW 19,98 zł.

### Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 569 633,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 25 130,70 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 4,41%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 75814 Różne rozliczenia finansowe*** wydatkowano kwotę 25 130,70 zł, co stanowi 56,28% planu wynoszącego 44 650,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 25 130,70 zł;

### Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 32 926 233,97 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 16 704 795,91 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 50,73%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 80101 Szkoły podstawowe*** wydatkowano kwotę 9 932 386,30 zł, co stanowi 53,87% planu wynoszącego 18 437 322,49 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 4 773 973,22 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 058 898,74 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 732 920,28 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 731 916,02 zł;
	+ zakup energii w kwocie 698 690,51 zł;
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 521 242,49 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 382 335,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 170 354,75 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 160 470,59 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 153 738,18 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 142 784,57 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 107 536,42 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 98 422,52 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 76 113,67 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 29 327,96 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 28 503,51 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 24 517,42 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 14 166,33 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 8 526,77 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 6 065,23 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 5 960,80 zł;
	+ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 2 918,70 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 758,31 zł;
	+ podatek od nieruchomości w kwocie 143,33 zł;
	+ nagrody konkursowe w kwocie 100,98 zł;
* ***w rozdziale - 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych*** wydatkowano kwotę 759 437,39 zł, co stanowi 49,56% planu wynoszącego 1 532 427,19 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 341 833,24 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 85 858,30 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 71 674,16 zł;
	+ zakup energii w kwocie 63 789,06 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 52 278,70 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 36 842,21 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 33 378,00 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 27 434,32 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 11 185,89 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 10 466,89 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 8 418,40 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 886,93 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 3 581,61 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 657,82 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 1 068,54 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 858,55 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 855,15 zł;
	+ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 706,30 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 532,99 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 452,71 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 343,20 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 261,69 zł;
	+ podatek od nieruchomości w kwocie 42,67 zł;
	+ nagrody konkursowe w kwocie 30,06 zł.
* ***w rozdziale - 80104 Przedszkola*** wydatkowano kwotę 2 563 409,21 zł, co stanowi 53,52% planu wynoszącego 4 789 573,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 022 989,51 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 449 813,33 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 277 764,07 zł;
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 187 762,30 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 162 190,54 zł;
	+ zakup energii w kwocie 154 180,98 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 115 043,85 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 63 862,74 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 48 086,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 33 420,33 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 23 105,58 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 8 461,07 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 5 351,66 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 3 565,95 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 3 430,65 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 143,66 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 980,00 zł;
	+ zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych w kwocie 202,59 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 54,40 zł;
* ***w rozdziale - 80107 Świetlice szkolne*** wydatkowano kwotę 312 430,69 zł, co stanowi 45,90% planu wynoszącego 680 631,62 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 207 758,50 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 42 425,38 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 35 051,83 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 15 475,50 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8 157,28 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 080,10 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 482,10 zł;
* ***w rozdziale - 80113 Dowożenie uczniów do szkół*** wydatkowano kwotę 308 133,75 zł, co stanowi 56,57% planu wynoszącego 544 725,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 236 129,21 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 61 367,88 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 10 241,03 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 395,63 zł;
* ***w rozdziale - 80120 Licea ogólnokształcące*** wydatkowano kwotę 1 205 621,31 zł, co stanowi 51,71% planu wynoszącego 2 331 293,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 599 323,01 zł;
	+ zakup energii w kwocie 164 919,31 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 121 832,70 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 99 148,22 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 82 315,33 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 48 712,50 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 24 363,77 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 20 592,19 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 13 985,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 917,49 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 7 057,00 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 5 203,20 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 321,57 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 333,75 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 974,78 zł;
	+ różnice kursowe w kwocie 663,58 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 527,92 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 285,00 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 144,99 zł;
* ***w rozdziale - 80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli*** wydatkowano kwotę 29 871,62 zł, co stanowi 21,54% planu wynoszącego 138 686,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 26 306,62 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 3 565,00 zł;
* ***w rozdziale - 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne*** wydatkowano kwotę 255 599,59 zł, co stanowi 53,92% planu wynoszącego 474 061,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 178 904,66 zł;
	+ zakup energii w kwocie 76 694,93 zł.
* ***w rozdziale - 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego*** wydatkowano kwotę 252 809,53 zł, co stanowi 41,51% planu wynoszącego 608 979,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 95 771,39 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 53 048,00 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 51 260,01 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 19 930,57 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 8 679,12 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 8 045,55 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 7 238,07 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 270,75 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 544,71 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 017,80 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3,56 zł;
* ***w rozdziale - 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych*** wydatkowano kwotę 523 628,20 zł, co stanowi 48,84% planu wynoszącego 1 072 052,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 253 997,18 zł;
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 65 620,33 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 48 496,69 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 46 292,04 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 32 710,02 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 28 394,28 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 23 450,25 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 14 378,10 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 459,77 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 122,56 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 417,64 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 1 120,00 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 169,34 zł.
* ***w rozdziale - 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych
w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych
w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych*** wydatkowano kwotę 31 450,84 zł, co stanowi 53,23% planu wynoszącego 59 085,49 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 18 929,29 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 5 609,12 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 100,10 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 624,50 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 628,70 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 543,52 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 15,61 zł;
* ***w rozdziale - 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych*** wydatkowano kwotę 492,76 zł, co stanowi 0,32% planu wynoszącego 152 753,07 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 492,76 zł;
* ***w rozdziale - 80195 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 529 524,72 zł, co stanowi 25,16% planu wynoszącego 2 104 644,51 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 214 987,94 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 158 062,88 zł;
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 119 069,68 zł;
	+ wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 15 488,39 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 391,31 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4 380,00 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 2 791,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 1 000,00 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 822,67 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 192,54 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 156,99 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 107,32 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 74,00 zł;

### Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 675 809,18 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 252 568,25 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 37,37%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi*** wydatkowano kwotę 215 536,89 zł, co stanowi 34,25% planu wynoszącego 629 367,18 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 163 984,20 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 30 655,86 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 8 091,72 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 750,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 152,00 zł;
	+ zakup energii w kwocie 2 913,09 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 210,45 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 384,00 zł;
	+ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 200,00 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 195,57 zł.
* ***w rozdziale - 85195 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 37 031,36 zł, co stanowi 81,49% planu wynoszącego 45 442,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 37 031,36 zł;

### Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 242 891,43 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 5 224 518,32 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 51,01%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej*** wydatkowano kwotę 59 940,22 zł, co stanowi 44,80% planu wynoszącego 133 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 59 940,22 zł.
* ***w rozdziale - 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe*** wydatkowano kwotę 942 199,47 zł, co stanowi 48,88% planu wynoszącego 1 927 410,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia społeczne w kwocie 513 636,14 zł;
	+ zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 423 460,51 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 5 004,40 zł;
	+ zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych
	z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub
	w nadmiernej wysokości w kwocie 98,42 zł;
* ***w rozdziale - 85215 Dodatki mieszkaniowe*** wydatkowano kwotę 250 869,43 zł, co stanowi 48,29% planu wynoszącego 519 507,33 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia społeczne w kwocie 250 869,43 zł.
* ***w rozdziale - 85216 Zasiłki stałe*** wydatkowano kwotę 740 435,42 zł, co stanowi 53,04% planu wynoszącego 1 396 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia społeczne w kwocie 735 499,04 zł;
	+ zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych
	 z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub
	w nadmiernej wysokości w kwocie 4 936,38 zł.
* ***w rozdziale - 85219 Ośrodki pomocy społecznej*** wydatkowano kwotę 1 273 234,06 zł, co stanowi 47,33% planu wynoszącego 2 690 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 818 029,14 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 148 674,17 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 122 151,87 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 47 911,81 zł;
	+ zakup energii w kwocie 33 346,98 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 30 787,00 zł;
	+ świadczenia społeczne w kwocie 17 880,00 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 16 487,65 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 665,86 zł;
	+ podatek od nieruchomości w kwocie 5 572,00 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 915,52 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 600,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 2 773,07 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 254,90 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 929,17 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 1 049,28 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 870,30 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 335,34 zł;
* ***w rozdziale - 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej*** wydatkowano kwotę 7 606,05 zł, co stanowi 19,50% planu wynoszącego 39 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup energii w kwocie 6 287,56 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 1 318,49 zł;
* ***w rozdziale - 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze*** wydatkowano kwotę 250 304,40 zł, co stanowi 33,55% planu rocznego wynoszącego 746 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 250 304,40 zł.
* ***w rozdziale - 85230 Pomoc w zakresie dożywiania*** wydatkowano kwotę 285 367,47 zł, co stanowi 34,13% planu wynoszącego 836 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia społeczne w kwocie 221 595,47 zł;
	+ dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 63 772,00 zł.
* ***w rozdziale - 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych*** wydatkowano kwotę 6 851,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 6 851,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia społeczne w kwocie 6 851,00 zł.
* ***w rozdziale - 85295 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 1 407 710,80 zł, co stanowi 72,82% planu wynoszącego 1 933 051,10 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia społeczne w kwocie 1 283 648,75 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 61 268,21 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 28 888,43 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 410,92 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 6 294,52 zł;
	+ zakup energii w kwocie 5 545,87 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 611,62 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 080,00 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 613,00 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 226,22 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 123,26 zł;

### Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 046 858,27 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 1 686 833,77 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 41,68%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych*** wydatkowano kwotę 436 923,07 zł, co stanowi 58,93% planu wynoszącego 741 466,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 346 500,00 zł;
	+ dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 90 000,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 423,07 zł.
* ***w rozdziale - 85395 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 1 249 910,70 zł, co stanowi 38,59% planu wynoszącego 3 238 942,27 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia społeczne w kwocie 787 559,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 213 200,17 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 103 673,83 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 66 995,38 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 58 729,87 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 12 654,10 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 730,36 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 367,99 zł;

### Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 144 800,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 67 341,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 46,51%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym*** wydatkowano kwotę 67 341,50 zł, co stanowi 46,51% planu wynoszącego 144 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ stypendia dla uczniów w kwocie 67 341,50 zł.

### Dział 855 – Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 21 049 471,00 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 14 815 572,24 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 70,38%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 85501 Świadczenie wychowawcze*** wydatkowano kwotę 7 523 303,90 zł, co stanowi 98,03% planu wynoszącego 7 674 217,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia społeczne w kwocie 7 453 456,65 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 44 253,64 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 196,43 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 170,18 zł;
	+ zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych
	z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub
	w nadmiernej wysokości w kwocie 5 008,60 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 304,72 zł;
	+ odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 913,68 zł.
* ***w rozdziale - 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*** wydatkowano kwotę 6 509 956,30 zł, co stanowi 53,49% planu wynoszącego 12 170 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia społeczne w kwocie 5 847 851,62 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 480 651,40 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 100 173,54 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 26 271,32 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 19 190,51 zł;
	+ zakup energii w kwocie 11 000,00 zł;
	+ zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych
	z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub
	w nadmiernej wysokości w kwocie 9 091,95 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 000,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 054,95 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 400,59 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 108,39 zł;
	+ odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 812,87 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 320,00 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 29,16 zł;
* ***w rozdziale - 85503 Karta Dużej Rodziny*** wydatkowano kwotę 227,58 zł, co stanowi 56,90% planu wynoszącego 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 194,15 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 33,43 zł;
* ***w rozdziale - 85504 Wspieranie rodziny*** wydatkowano kwotę 18 054,00 zł, co stanowi 18,93% planu wynoszącego 95 354,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 18 054,00 zł;
* w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 68 243,09 zł, co stanowi 56,87% planu rocznego wynoszącego 120 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 68 243,09 zł.
* ***w rozdziale - 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych*** wydatkowano kwotę 138 605,69 zł, co stanowi 60,26% planu wynoszącego 230 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 138 605,69 zł.
* ***w rozdziale - 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów*** wydatkowano kwotę 200 461,68 zł, co stanowi 59,13% planu wynoszącego 339 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 200 461,68 zł.
* ***w rozdziale - 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3*** wydatkowano kwotę 356 720,00 zł, co stanowi 84,93% planu wynoszącego 420 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 356 720,00 zł.

### Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 13 703 465,02 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 7 778 639,17 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 56,76%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód*** wydatkowano kwotę 917 632,79 zł, co stanowi 55,97% planu wynoszącego 1 639 447,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 702 885,29 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 122 153,51 zł;
	+ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 91 432,00 zł;
	+ pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 150,00 zł;
	+ pozostałe odsetki w kwocie 11,99 zł;
* ***w rozdziale 90002- Gospodarka odpadami komunalnymi*** wydatkowano kwotę 3 516 258,18 zł, co stanowi 50,09% planu wynoszącego 7 020 482,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 3 365 198,42 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 92 614,16 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 20 119,16 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 17 618,80 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 228,05 zł;
	+ zakup energii w kwocie 4 345,41 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 000,00 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 852,62 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 574,47 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 389,98 zł;
	+ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 161,30 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 155,81 zł;
* ***w rozdziale 90003 - Oczyszczanie miast i wsi*** wydatkowano kwotę 520 012,04 zł, co stanowi 63,05% planu wynoszącego 824 712,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 520 012,04 zł;
* ***w rozdziale - 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach*** wydatkowano kwotę 325 684,04 zł, co stanowi 92,73% planu wynoszącego 351 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 187 993,63 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 137 690,41 zł.
* ***w rozdziale - 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu*** wydatkowano kwotę 63 002,97 zł, co stanowi 60,68% planu wynoszącego 103 835,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 59 493,18 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 607,38 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 515,70 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 313,21 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 73,50 zł.
* ***w rozdziale- 90013 Schroniska dla zwierząt*** wydatkowano kwotę 35 393,28 zł, co stanowi 70,79% planu wynoszącego 50 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 35 393,28 zł.
* ***w rozdziale - 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg*** wydatkowano kwotę 1 353 442,20 zł, co stanowi 91,76% planu wynoszącego 1 474 950,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 1 084 013,88 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 178 692,15 zł;
	+ zakup energii w kwocie 66 406,17 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 21 754,15 zł;
	+ pozostałe odsetki w kwocie 2 575,85 zł.
* ***w rozdziale - 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami*** wydatkowano kwotę 30 069,00 zł, co stanowi 7,48% planu wynoszącego 402 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 28 821,13 zł;
	+ zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 1 107,00 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 105,93 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 34,94 zł;
* ***w rozdziale- 90095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 1 017 144,67 zł, co stanowi 55,37% planu wynoszącego 1 836 839,02 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 571 498,78 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 108 018,37 zł;
	+ zakup energii w kwocie 106 421,98 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 70 174,20 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 41 715,00 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 39 100,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 29 135,85 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 24 386,27 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10 386,14 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 6 491,05 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 271,21 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 537,50 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 025,00 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 905,69 zł;
	+ zakup usług obejmujących tłumaczenia w kwocie 735,18 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 183,51 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 131,82 zł;
	+ pozostałe odsetki w kwocie 27,12 zł;

### Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 175 679,07 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 1 362 150,76 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 42,89%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby*** wydatkowano kwotę 834 312,69 zł, co stanowi 53,76% planu wynoszącego 1 551 955,07 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 686 000,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 40 199,55 zł;
	+ zakup energii w kwocie 39 935,65 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 36 733,50 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 16 333,31 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 8 782,58 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 4 524,00 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 020,00 zł;
	+ nagrody konkursowe w kwocie 599,72 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 182,88 zł;
	+ pozostałe odsetki w kwocie 1,50 zł;
* ***w rozdziale - 92116 Biblioteki*** wydatkowano kwotę 525 423,07 zł, co stanowi 50,01% planu wynoszącego 1 050 544,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 525 000,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 423,07 zł.
* ***w rozdziale - 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami*** wydatkowano kwotę 2 415,00 zł, co stanowi 0,42% planu wynoszącego 573 180,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 2 415,00 zł;

### Dział 926 – Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 832 361,80 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 410 143,91 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 49,27%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 92601 Obiekty sportowe*** wydatkowano kwotę 132 230,57 zł, co stanowi 33,22% planu wynoszącego 398 097,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup energii w kwocie 88 617,95 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 12 034,61 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 8 804,84 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 823,77 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 6 814,37 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 4 001,78 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 180,25 zł;
	+ pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 953,00 zł;
* ***w rozdziale - 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej*** wydatkowano kwotę 242 000,00 zł, co stanowi 96,80% planu wynoszącego 250 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 242 000,00 zł.
* ***w rozdziale - 92695 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 35 913,34 zł, co stanowi 19,49% planu wynoszącego 184 264,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup energii w kwocie 31 734,48 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 1 789,03 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 399,83 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 990,00 zł;

## Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe Gminy Szprotawa w pierwszym półroczu 2022 roku zostały wykonane na poziomie **7 777 854,80 zł**, tj. w 16,80% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego **46 289 217,91 zł.** Wartości zrealizowanych w pierwszym półroczu 2022 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2022 r. (w zł) | Plan na 30.06.2022 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 600 | Transport i łączność | 25 047 632,22 | 28 518 074,22 | 2 987 722,85 | 10,48% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 3 276 343,73 | 4 082 465,73 | 2 255 809,58 | 55,26% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 143 452,78 | 1 926 752,78 | 1 501 568,78 | 77,93% |
| 630 | Turystyka | 0,00 | 1 390 000,00 | 319 901,59 | 23,01% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 0,00 | 721 150,00 | 285 986,24 | 39,66% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 65 000,00 | 910 000,00 | 271 774,43 | 29,87% |
| 801 | Oświata i wychowanie | 1 363 596,03 | 2 656 246,56 | 140 660,17 | 5,30% |
| 926 | Kultura fizyczna | 5 088 000,00 | 5 141 800,00 | 10 499,91 | 0,20% |
| 710 | Działalność usługowa | 100 000,00 | 390 000,00 | 2 000,00 | 0,51% |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 25 000,00 | 25 000,00 | 1 931,25 | 7,73% |
| 500 | Handel | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 758 | Różne rozliczenia | 180 000,00 | 163 300,00 | 0,00 | 0,00% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 0,00 | 344 428,62 | 0,00 | 0,00% |
|  | **Razem wydatki majątkowe** | **35 309 024,76** | **46 289 217,91** | **7 777 854,80** | **16,80%** |

### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 25 000,00 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 1 931,25 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 7,73%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale - 01008 Melioracje wodne*** wydatkowano kwotę 1 931,25 zł, co stanowi 7,73% planu wynoszącego 25 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ realizację zadania związanego z odwodnieniem terenów gminnych w kwocie 1 931,25 zł. Niski stopień realizacji zadania wiąże się z faktem, iż zadanie zostanie zrealizowane w II połowie br.

### Dział 500 – Handel

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 20 000,00 zł, zaś zrealizowane
 w pierwszym półroczu w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te przeznaczono na:

* ***w rozdziale- 50095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 0,00 zł, co stanowi 0,00% planu wynoszącego 20 000,00 zł. Niniejsza wartość została zaplanowana na realizację zadania związanego
z zakupem i montażem monitoringu na targowisko miejskie w Szprotawie. Zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu br.

### Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 28 518 074,22 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 2 987 722,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 10,48%. Środki te przeznaczono na realizację następujących zadań:

* ***w rozdziale - 60014 Drogi publiczne powiatowe*** wydatkowano kwotę 0,00 zł, co stanowi 0,00% planu wynoszącego 1 350 000,00 zł. Niniejsza wartość została zaplanowana na dotację dla Starostwa Powiatowego w Żaganiu z przeznaczeniem na zadania:
	+ przebudowa ul. Słowackiego w Szprotawie,
	+ przebudowa drogi powiatowej Nr 1059F w Dzikowicach,
	+ przebudowa drogi powiatowej Nr 1056F w km od 5+001do 13+314,
	+ przebudowa drogi powiatowej Nr 1061F Szprotawa-Kartowice-Witków,
	+ przebudowa drogi powiatowej Nr 1062F w Bobrowicach,
	+ przebudowa drogi powiatowej Nr 1060F w Długiem.

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki majątkowe w kwocie 1 350 000 zł, zostaną wydatkowane w II półroczu tego roku,

* ***w rozdziale - 60016 Drogi publiczne gminne*** wydatkowano kwotę 2 987 722,85 zł, co stanowi 11,40% planu wynoszącego 26 218 074,22 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadań:
	+ modernizacja dróg gminnych na terenie gminy Szprotawa 1 098 430,17 zł, w tym, m.in.:

- modernizacja ul. Poniatowskiego,

- modernizacja nawierzchni placu przyległego do ul. Bronka Kozaka,

- modernizacja ul. Kasprzaka,

- modernizacja nawierzchni chodnika w Lesznie Dolnym,

- modernizacja nawierzchni drogi we wsi Cieciszów,

- wznowienie wybranych punktów granicznych ul. Sikorskiego,

* + przebudowa dróg gminnych dokumentacje projektowe 30 405,50 zł,
	+ rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie 1 269 042,56 zł,
	+ rozbudowa drogi gminnej ul. Chodkiewicza w Szprotawie 542 434,62 zł,
	+ budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy 47 410,00 zł.

Niski stopień realizacji zadań w tym rozdziale wiąże się z faktem, iż zostaną zrealizowane w II połowie br.,

* ***w rozdziale – 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych*** wydatkowano kwotę 0,00 zł, co stanowi 0,00% planu wynoszącego 25 000,00 zł. Niniejsza wartość została zaplanowana na realizację zadania związanego z zakupem i montażem wiat przystankowych. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu br.,
* ***w rozdziale – 60095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 0,00 zł, co stanowi 0,00% planu wynoszącego 925 000,00 zł. Niniejsza wartość została zaplanowana na realizację zadania „Przebudowa miasteczka ruchu drogowego przy Szkole Podstawowej w Wiechlicach”. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu br.,

### Dział 630- TURYSTYKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 390 000,00 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 319 901,59 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 23,01%. Środki te przeznaczono na realizację następujących zadań:

* ***w rozdziale – 63095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 319 901,59 zł, co stanowi 23,01% planu wynoszącego 1 390 000,00 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadania:

* renowacja parków na terenie miasta 319 901,59 zł, co stanowi 63,98% planu po zmianach.

Pozostałe zadania które zaplanowano w tym rozdziale, a ich realizacja nastąpi w II półroczu br., to:

* budowa tężni solankowej,
* budowa strefy rekreacji „Wyspa skarbów”,

### Dział 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 721 150,00 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 285 986,24 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 39,66%. Środki te przeznaczono na realizację następujących zadań:

* ***w rozdziale – 70005Gospodarka gruntami i nieruchomościami*** wydatkowano kwotę 285 986,24 zł, co stanowi 99,94% planu wynoszącego 286 150,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadania:
* przebudowa pomieszczeń szpitala w Szprotawie na potrzeby pracowni endoskopii,
* ***w rozdziale – 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy*** wydatkowano kwotę 0,00 zł, co stanowi 0,00% planu wynoszącego 435 000,00 zł.

Zadania zaplanowane w tym rozdziale to:

* modernizacja podwórek w ramach programu „Przyjazne i bezpieczne podwórko”,
* remonty zasobu mieszkaniowego.

Realizacja tych zadań nastąpi w II półroczu br.,

### Dział 710- DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 390 000,00 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 2 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 0,51%. Środki te przeznaczono na realizację następujących zadań:

* ***w rozdziale – 71035- Cmentarze*** wydatkowano kwotę 2 000,00 zł, co stanowi 0,51% planu wynoszącego 390 000,00 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadania:

* modernizacja cmentarzy komunalnych, w tym modernizacja oświetlenia na cmentarzu komunalnym.

Ponadto, w rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 300 000 zł, na realizację zadania związanego
z budową kolumbarium na cmentarzu. Niski stopień realizacji zadań w tym rozdziale wiąże się z faktem,
iż zostaną zrealizowane w II połowie br.,

### Dział 754- BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 082 465,73 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 2 255 809,58 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 55,26%. Środki te przeznaczono na realizację następujących zadań:

* ***w rozdziale – 75404 Komendy Wojewódzkie Policji*** wydatkowano kwotę 0,00 zł, co stanowi 0,00% planu wynoszącego 20 000,00 zł. Środki te zostały zaplanowane na pomoc dla Komendy Powiatowej Policji, natomiast zostaną wydatkowane w II połowie br.,
* ***w rozdziale – 75410 Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej*** wydatkowano kwotę 45 000,00 zł, co stanowi 100% planu wynoszącego 45 000,00 zł. Środki te zostały zaplanowane
 i wydatkowane na wsparcie dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej,
* ***w rozdziale- 75412 Ochotnicze straże pożarne*** wydatkowano kwotę 2 210 809,58 zł, co stanowi 55,03% planu wynoszącego 4 017 465,73,00 zł. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadania „Projekt partnerski zakup samochodów i syren”. W ramach zadania zapłacono m.in. za:

***-*** zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych,

- opłacono obsługę prawno-finansową projektu,

- zakupiono pompy wodne, zapory przeciwpożarowe, agregaty prądotwórcze, motopompy,

- zakupiono drony z kamerą termowizyjną,

- zakup i instalacja systemu alarmowania.

### Dział 758- RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki majątkowe w ramach działu zaplanowano w kwocie 163 300 zł, i stanowią one rezerwę inwestycyjną.

### Dział 801- OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 656 246,56 zł, zaś zrealizowane
 w pierwszym półroczu w kwocie 140 660,17 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 5,30%. Środki te przeznaczono na realizację następujących zadań:

* ***w rozdziale – 80101 Szkoły podstawowe*** wydatkowano kwotę 14 356,00 zł, co stanowi 2,52% planu wynoszącego 568 637,00 zł. Środki te zostały wydatkowane na zakup traktorka kosiarki STIGA do koszenie terenu. Pozostałe zadania zaplanowane w tym rozdziale będą realizowane w II półroczu br.,
* ***w rozdziale – 80120 Licea ogólnokształcące*** wydatkowano kwotę 370,37 zł, co stanowi 0,03% planu wynoszącego 1 119 193,56 zł. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadania „Poprawa dostępności osób niepełnosprawnych do budynku i obiektów sportowych”, w tym zapłata za przegląd techniczny dźwigu dla osób niepełnosprawnych. Pozostałe zadania zaplanowane w tym rozdziale będą realizowane w II półroczu br.,
* ***w rozdziale – 80150***  ***Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych*** wydatkowano kwotę 125 933,80 zł, co stanowi 15,47% planu wynoszącego 814 234,00 zł. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadania „Dostępna szkoła innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni edukacyjnej z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia”. Projekt polega na dostosowaniu dwóch szkół podstawowych z Gminy Szprotawy do wytycznych zawartych w Modelu Dostępnej Szkoły w zakresie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami. Jest on odpowiedzią na potrzeby rosnącej liczby dzieci z niepełnosprawnościami oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Zidentyfikowane w tym zakresie problemy wynikają z niedostatecznej gotowości szkół do edukacji ucznia niezależnie od jego indywidualnych potrzeb. Dotyczą one zarówno braku dostosowania budynków i niektórych pomieszczeń szkół do potrzeb osób niepełnosprawnych, jak również całego procesu kształcenia i jakości edukacji. Do udziału w projekcie wytypowane zostały Szkoła Podstawa Nr 1 w Szprotawie oraz Szkoła Podstawowa w Długiem. W I półroczu 2022 roku, w ramach projektu zakupiono wyposażenie dla niepełnosprawnych uczniów z terenu gminy.

Zadania zaplanowane w dziale 801-Oświata i wychowanie będą realizowane w II połowie br.

### Dział 853- POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 344 428,62 zł, zaś zrealizowane
 w pierwszym półroczu w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te przeznaczono na realizację zadań związanych z remontem mieszkań dla repatriantów przy ul. Krasińskiego 23/1 oraz 23/2. Na ten cel gmina otrzymała dofinasowanie. Zadanie zostanie zrealizowane w II połowie br.

### Dział 900- GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 926 752,78 zł, zaś zrealizowane
w pierwszym półroczu w kwocie 1 501 568,78 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 77,93%. Środki te przeznaczono na realizację następujących zadań:

* ***w rozdziale – 90015***  ***Oświetlenie ulic, placów i dróg*** wydatkowano kwotę 969 383,09 zł, co stanowi 79,91% planu wynoszącego 1 213 050,00 zł. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadania związanego z modernizacją oświetlenia ulicznego,
* ***w rozdziale – 90095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 532 185,69 zł, co stanowi 74,57% planu wynoszącego 713 702,78 zł. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadań:

- budowa placu zabaw z elementami siłowni w parku Leszno Górne 27 782,18 zł,

- zakup i montaż 2 dinozaurów do paleoparku 140 220,00 zł,

- modernizacja placów zabaw na terenie gminy 317 929,79 zł,

- renowacja fontanny przy ul. Traugutta w Szprotawie 14 145,00 zł,

- zagospodarowanie skwerów na terenie miasta 32 108,72 zł.

Realizacja wydatków majątkowych w tym dziale przebiegała na planowanym poziomie.

### Dział 921- KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 910 000,00 zł, zaś zrealizowane
 w pierwszym półroczu w kwocie 271 774,43 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 29,87%. Środki te przeznaczono na realizację następujących zadań:

* ***w rozdziale – 92109***  ***Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby*** wydatkowano kwotę 271 774,43 zł, co stanowi 60,39% planu wynoszącego 450 000,00 zł. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadań związanych z modernizacją świetlic wiejskich w miejscowościach: Nowa Kopernia, Pasterzowice, Leszno Górne, Bobrowice, Dziećmiarowice, Siecieborzyce,
* ***w rozdziale – 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami*** wydatkowano kwotę 0,00 zł, co stanowi 0,00% planu wynoszącego 460 000,00 zł. Środki te zostały zaplanowane na realizację zadań:

- modernizacja budynku ratusza,

- rewitalizacja wieży Kościoła Ewangelickiego w Szprotawie.

Zaplanowane w tym rozdziale zadania będą realizowane w drugiej połowie br.

### Dział 926- KULTURA FIZYCZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 141 800,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 10 499,91 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 0,20%. Środki te przeznaczono na realizację następujących zadań:

* ***w rozdziale – 92601***  ***Obiekty sportowe*** wydatkowano kwotę 0,00 zł, co stanowi 0,00% planu wynoszącego 5 076 000,00 zł. Środki te zostały zaplanowane na realizację zadań:

- modernizacja stadionu w ramach programu „Polski Ład” 5 000 000,00 zł,

- wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołeckiego wsi Pasterzowice 16 000,00 zł,

- budowa systemu nawadniania na boisku w Dzikowicach 60 000,00 zł.

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki majątkowe będą realizowane w II połowie tego roku.

* ***w rozdziale – 92695***  ***Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 10 499,91 zł, co stanowi 15,96% planu wynoszącego 65 800,00 zł. Środki te zostały wydatkowane na realizację zadania związanego z budową systemu nawadniania boiska w Witkowie. Niski stopień realizacji tego zadania wiąże się z faktem, iż zadanie będzie realizowane w II połowie tego roku.

## Przychody

Przychody w pierwszym półroczu 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 12 795 311,72 zł, (co stanowi 0,00% planu), w tym:

* wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 12 795 311,72 zł.

## Rozchody

Rozchody w pierwszym półroczu 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 591 720,00 zł (co stanowi 41,09% planu), w tym:

* Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 591 720,00 zł.

##  ZOBOWIĄZANIA GMINY SZPROTAWA

Na dzień 30.06.2022 r. **zobowiązania niewymagalne jednostek budżetowych** na podstawie sprawozdania Rb-28S wg wynosiły **1 787 395,35 zł** i dotyczyły:

* składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy, podatku dochodowego(§ 401, §404, § 410, § 411, § 412, § 413, § 417, §4710, §479) 1 107 085,32 zł,
* wydatków na remonty i inwestycje (§ 427, § 605) 270 208,76 zł,
* zakup materiałów i usług, energii, art. żywnościowych, dotacje i inne 410 101,27 zł.

Zobowiązania z ww. tytułów wynikają z ustawowych terminów rozliczeń składek z ZUS (do 5-go dnia miesiąca następnego po dokonaniu wypłaty) oraz urzędami skarbowymi zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych (do 20-go dnia miesiąca następującego po dokonaniu wypłaty). Natomiast pozostałe zobowiązania wynikają z zawartych umów lub złożonych deklaracji.

 Zobowiązania Gminy Szprotawy wg stanu na dzień 30 czerwca 2022 r. wynoszą **56 369 887,15 zł.** Stan zobowiązań według tytułów dłużnych przedstawia się następująco:

1. długoterminowe kredyty i pożyczki 56 369 887,15 zł.

Zestawienie zadłużenia z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętych pożyczek wg stanu na dzień 30.06.2022 r. przedstawia poniższa tabela:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **instytucja finansująca** | **pożyczka/obligacje**  | **kwota** | **seria/numer umowy** | **data wykupu według umowy**  |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 100 000,00** | SERIA 10H | 20.12.2027 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | SERIA G11 | 12.12.2022 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 060 000,00** | SERIA H11 | 28.12.2023 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **600 000,00** | SERIA F12 | 21.12.2023 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | SERIA G12 | 19.11.2024 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | SERIA H12 | 19.11.2024 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | SERIA I12 | 19.11.2025 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | SERIA K12 | 19.11.2026 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | SERIA D13 | 25.07.2025 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **900 000,00** | SERIA E13 | 09.12.2026 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **600 000,00** | Seria A15 | 25.11.2024 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **600 000,00** | Seria B15 | 25.11.2025 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | Seria C15 | 25.11.2026 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria D15 | 25.11.2027 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria E15 | 25.11.2028 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria F15 | 25.11.2028 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria G15 | 25.11.2029 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria H15 | 25.11.2029 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria I15 | 25.11.2030 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria J15 | 25.11.2030 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 000 000,00** | Seria K15 | 25.11.2031 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 000 000,00** | Seria L15 | 25.11.2031 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 000 000,00** | Seria M15 | 25.11.2031 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 000 000,00** | Seria N15 | 25.11.2031 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **200 000,00** | SERIA B16 | 25.11.2025 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **400 000,00** | SERIA C16 | 25.11.2026 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **400 000,00** | SERIA D16 | 25.11.2027 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 500 000,00** | SERIA F16 | 25.11.2029 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 400 000,00** | SERIA G16 | 25.11.2030 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | SERIA A 17 | 25.11.2028 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **700 000,00** | SERIA B 17 | 25.11.2028 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **200 000,00** | Seria H17 | 25.11.2030 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 500 000,00** | Seria I17 | 25.11.2031 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria K17 | 25.11.2032 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **820 000,00** | Seria L17 | 25.11.2032 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 500 000,00** | Seria A18 | 25.11.2032 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **200 000,00** | Seria E18 | 01.12.2023 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **100 000,00** | Seria F18 | 01.12.2025 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **100 000,00** | Seria G18 | 01.12.2026 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **500 000,00** | Seria H18 | 21.11.2027 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **400 000,00** | Seria I18 | 21.08.2028 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **600 000,00** | Seria J18 | 21.07.2029 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **500 000,00** | Seria K18 | 21.11.2030 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **1 000 000,00** | Seria L18 | 21.08.2031 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **1 100 000,00** | Seria M18 | 21.11.2033 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **1 100 000,00** | Seria N18 | 21.11.2033 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **168 360,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2022 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **168 360,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2022 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **468 360,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2023 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **422 337,15** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2023 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **331 251,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2023 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **331 219,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2023 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2024 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2024 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2024 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2024 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2025 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2025 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2025 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2025 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **450 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2026 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **450 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2026 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **450 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2026 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **350 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2026 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2027 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2027 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2027 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2027 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2028 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2028 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2028 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2028 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2029 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2029 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2029 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2029 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2030 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2030 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2030 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2030 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2031 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2031 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2031 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2031 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2032 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2032 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2032 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2032 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2033 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2033 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2033 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2033 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2034 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2034 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2034 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2034 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2035 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2035 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2035 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2035 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.03.2036 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.06.2036 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 30.09.2036 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 31.12.2036 |
| **razem** | **56 369 887,15** |

**Zestawienie spraw sądowych prowadzonych przeciwko Gminie Szprotawa**

Obecnie w toku znajdują się dwie sprawy w postępowaniach sądowych, w których Gmina reprezentowana jest przez pełnomocników z Kancelarii Radców Prawnych Zygmunt Jerzmanowski
i Wspólnicy sp. k., a które mogą potencjalnie skutkować koniecznością zaspokojenia roszczeń majątkowych przeciwników procesowych Gminy. Są to następujące postępowania:

1. **z powództwa Syndyka Masy Upadłości Zakładu Ogólnobudowlanego ZBOIS sp.z o.o. w upadłości likwidacyjnej – prowadzona przed Sądem Okręgowym w Poznaniu pod sygn. akt: IX GC 1295/14.**

 Sprawa pozostaje w toku od roku 2014. Wartość przedmiotu sporu to: 59.825.291,00 zł. Roszczenie obejmuje również żądanie odsetek liczonych od dnia 17 listopada 2014 r. do dnia zapłaty, a także zwrotu kosztów procesu.

 W sprawie tej przeprowadzono już rozpoznanie wszystkich osobowych źródeł dowodowych. Sporządzona została opinia biegłego. Na rozprawie dnia 24 lutego 2020 r. Sąd, po przesłuchaniu biegłego zobowiązał go do „ponownego przeanalizowania wszystkich dokumentów znajdujących się w aktach sprawy, istotnych dla wydania opinii na okoliczności wskazane w postanowieniu sądu, w tym dokumentów w postaci elektronicznej znajdujących się na wszystkich płytach CD w aktach sprawy i wskazania sądowi w terminie miesiąca, czy na podstawie tej dokumentacji, jest w stanie wydać opinię odpowiadając na pytania sądu czy też koniecznym jest przedłożenie przez strony innej dodatkowej dokumentacji, której nie ma w aktach sprawy, jeśli tak konkretnie jakiej – pod rygorem uznania, że biegły jest w stanie wydać opinię na podstawie zgromadzonych w aktach sprawy dokumentów i zlecenia mu opinii uzupełniającej w oparciu o te dokumenty”.

Dnia 02 czerwca 2020 r. Sąd Okręgowy w Poznaniu doręczył pełnomocnikowi Gminy Szprotawa kopię pisma biegłego, w sprawie wskazania dodatkowych dokumentów dot. wyceny prac budowlanych wykonanych przed odstąpieniem od umowy. 16 czerwca 2020 r. do Sądu Okręgowego w Poznaniu wystosowane zostało pismo procesowe Gminy Szprotawa dot. odpowiedzi na zobowiązanie sądu, w kwestii odpowiedzi na zapotrzebowanie biegłego, co do materiałów sprawy z powództwa Syndyka Masy Upadłości Zakładu Ogólnobudowlanego ZBOIS z o.o. w upadłości likwidacyjnej. Z treści pisma wynika, iż Gmina Szprotawa udostępniła biegłemu wyczerpujące i szczegółowe materiały w zakresie ostatecznego rozliczenia prac wykonanych przez firmę ZBOIS. Dnia 01 października 2021 r. w Sądzie Okręgowym w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy odbyło się kolejne posiedzenie w niniejszej sprawie. 28 października 2021 r. Sąd Okręgowy
w Poznaniu wydał wyrok, na mocy którego zasądzono od pozwanej (Gminy Szprotawa) zapłatę na rzecz powoda (Syndyka Masy Upadłościowej Zakładu Ogólnobudowlanego ZBOIS Sp. z o. o. w likwidacji upadłościowej) kwotę 1.828.627,36zł (jeden milion osiemset dwadzieścia osiem tysięcy sześćset dwadzieścia siedem złotych 36/100) z ustawowymi odsetkami za opóźnienie w płatności od 17 listopada 2014 r. do dnia zapłaty. W pozostałym zakresie powództwo zostało oddalone. Kosztami procesu w całości obciążono powoda, pozostawiając ich szczegółowe wyliczenie referendarzowi sądowemu. Sąd nakazał ściągnąć z zasądzonego roszczenia na rzecz Skarbu Państwa – Sądu Okręgowego w Poznaniu kwotę 100.000 zł tytułem opłaty sądowej od pozwu, od której poniesienia powód został zwolniony.

Gmina Szprotawa rozważa apelację w powyższej sprawie. Wyrok, mając na względzie wartość przedmiotu sporu 59.825.291,00 jest korzystny dla Gminy. Uzasadnienie sądu potwierdza argumentację prezentowaną przez Gminę od początku procesu. Wysoce dyskusyjna jest natomiast odmowa uznania przez sąd zarzutu procesowego w zakresie dokonanej zapłaty na rzecz podwykonawców oraz uznanie za nieważną klauzuli 15.2 FIDIC i tym samym kar umownych za nienależne Gminie. W opinii kancelarii prowadzącej sprawę sąd w obu tych przypadkach powinien orzec odmiennie i oddalić powództwo w całości. Roszczenie wzajemne Gminy
 z tych tytułów było podniesione w odpowiedzi na pozew, a także zgłoszone do masy upadłości już w 2013 r. Szczególnie sprawa nieważności postanowień FIDIC jest zaskakująca, ponieważ już raz sąd w Poznaniu zajmował się oceną tej kwestii i uznał, że kary umowne są gminie należne co do zasady. Kwestia ta była podnoszona w sprawie Zakładu Ogólnobudowlanego ZBOIS. Wydając obecny wyrok sąd zatem, albo zmienił linię orzeczniczą, albo po prostu pominął wskazane postanowienie Sądu Apelacyjnego. Powyższe stanowić będzie kluczowy zarzut apelacyjny. Wątpliwości budzi ponadto kwota skapitalizowanych odsetek, gdyż wartość netto faktury wynosiła ok. 1.200.000 zł. Kwota ta jednak powinna zostać zweryfikowana po zapoznaniu się ze szczegółowym uzasadnieniem wyroku.

W związku z powyższą sprawą, dnia 06.06.2022 r. pełnomocnik Gminy Szprotawa otrzymał doręczenie odpisu apelacji Syndyka masy upadłości Zakładu Ogólnobudowlanego „ZBOIS” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w upadłości likwidacyjnej. Powód zaskarżył wyrok Sądu Okręgowego w Krakowie z dnia 28 października 2021 r. sygn.. akt. IX GC 1295/14 w części, tj. do kwoty 17.848.462,00 zł. Oznacza to, że wyrok oddalający powództwo wobec Gminy jest już prawomocny w pozostałej części, tj. w zakresie różnicy pomiędzy kwotą objętą pozwem (59.825.292,00 zł.), a kwotą zaskarżenia, czyli jest prawomocny co do kwoty 41.976.830,00 zł. Kolejna rozprawa została wyznaczona przez Sąd Apelacyjny w Poznaniu na dzień 12.08.2022 r.

1. **postępowanie egzekucyjne prowadzone przeciwko Gminie z wniosku Banku Spółdzielczego
w Trzebielu i powództwo przeciw egzekucyjne skierowane przeciwko Bankowi – rozpoznawane przez Sąd Okręgowy w Poznaniu pod sygn. akt: IX GC 654/18.**

Sprawę można uznać za zakończoną, ponieważ Bank Spółdzielczy w Trzebielu zwrócił Gminie Szprotawa koszty procesu w łącznej wysokości 106.217,00 zł. (w tym 56.200,00 zł. kosztów zastępstwa procesowego). Wpłaty zostały dokonane 30 czerwca 2021 r. (95 017, zł) oraz 12 października 2021 r. (11 250 zł).

Poniżej opis przebiegu sprawy od rozpoczęcia do momentu zakończenia:

 Komornik Sądowy przy Sądzie Rejonowym w Świebodzinie Eliza Noworyta wszczęła i prowadziła egzekucję świadczenia pieniężnego w kwocie 2.065.804,44 zł z dalszymi odsetkami wynikającymi z tytułu wykonawczego w postaci wyroku Sądu Okręgowego w Poznaniu z dnia 14 lutego 2014 r. (sygn. akt: IX GC 1034/13) zaopatrzonego w klauzulę wykonalności nadaną postanowieniem Sądu Okręgowego w Poznaniu
z dnia 7 marca 2018 r. (sygn. akt: IX GCo 5/18).

 Gmina Szprotawa pozwem z dnia 18 czerwca 2018 r. wniosła wobec Banku Spółdzielczego
 w Trzebielu o pozbawienie w/w tytułu wykonawczego wykonalności. Po uwzględnieniu w części wniosku Gminy o zwolnienie jej od kosztów sądowych oraz w całości wniosku o udzielenie zabezpieczenia powództwa, sprawie nadano bieg.Wyrokiem z dnia 29 sierpnia 2019 r. Sąd Okręgowy w Poznaniu (sygn. akt: IX GC 654/18) pozbawił w całości wykonalności tytuł wykonawczy Sądu Okręgowego w Poznaniu z dnia 14 lutego 2014 r. (sygn. akt: IX GC 1034/13) opatrzonego klauzulą wykonalności na rzecz pozwanego nadaną postanowieniem Sądu Okręgowego w Poznaniu z dnia 7 marca 2018 r. (sygn. akt: IX GCo 5/18), a nadto zasądził od Banku Spółdzielczego w Trzebielu na rzecz Gminy Szprotawa kwotę 95.017,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu.

 Wyrok na ten moment nie jest prawomocny. Orzeczenie wraz z uzasadnieniem doręczone zostało Kancelarii dnia 5 listopada 2019 r. Pozwany złożył apelację od wyroku, zawierającą również wniosek
o zwolnienie go od kosztów sądowych, który został uwzględniony w zakresie opłaty sądowej od apelacji powyżej kwoty 100.000,00 zł. Postanowienie w tym przedmiocie wydane zostało dnia 19 grudnia 2019 r.
 i doręczone pełnomocnikowi pozwanego dnia 8 stycznia 2020 r. Wobec braku odnotowania uprawomocnienia się wyroku, Kancelaria spodziewa się, że opłata od apelacji została przez pozwanego uiszczona. Trwa zatem oczekiwanie na doręczenie apelacji pozwanego pełnomocnikowi Gminy.

 Uzasadnienie wyroku I instancji wskazuje m.in. na to, że Gmina Szprotawa jeszcze w 2014 r. skutecznie zwolniła się z zobowiązania z orzeczenia z dnia 14 lutego 2014 r. (sygn. akt: IX GC 1034/13).

 W wyniku złożenia wraz z pozwem o pozbawienie tytułu wykonawczego wniosku o zabezpieczenie powództwa poprzez zawieszenie postępowania egzekucyjnego prowadzonego przez Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Świebodzinie Elizę Noworytę (KM 702/18) – postępowanie to pozostaje zawieszone. Los tego postępowania uzależniony jest od uprawomocnienia się wyroku pozbawiającego wykonalności tytułu wykonawczego. W przypadku utrzymania się tego orzeczenia w mocy, postępowanie egzekucyjne powinno zostać umorzone bez negatywnych konsekwencji dla Gminy.Wynik postępowania egzekucyjnego jest ściśle uzależniony od sentencji wyroku, jaki zapadnie w postępowaniu przeciwegzekucyjnym.

Dnia 15.05.2020 r. pełnomocnik reprezentujący Gminę Szprotawa w powyższej sprawie otrzymał apelację Banku Spółdzielczego w Trzebielu od wyroku z dnia 29.08.2019 r. Apelacja została opłacona przez Bank (wpis w wysokości 50.000 zł.) i akta zostały przekazane do Sądu Apelacyjnego. Dnia 25.06.2020 r. kancelaria reprezentująca gminę wystosowała do Sądu Apelacyjnego w Poznaniu odpowiedź na apelację Banku Spółdzielczego w Trzebielu. Sprawa prowadzona jest pod sygnaturą akt I AGa 204/20.

Wyrokiem z dnia 15 czerwca 2021 r. Sądu Apelacyjny w Poznaniu oddalił apelację pozwanego Banku Spółdzielczego w Trzebielu i zasądził na rzecz powoda zwrot kosztów procesu w II instancji w kwocie 11.200,00 zł. W ustnym uzasadnieniu motywów wskazano, iż oczywistym jest, że przedmiotem powództwa przeciwegzekucyjnego może być tytuł wykonawczy w postaci opatrzonego w klauzulę wykonalności wyroku, jeśli kwestionowane jest przejście prawa tam wskazanego. Zakazem (powagą rzeczy osądzonej) objęte jest samo merytoryczne rozstrzygnięcie, w tym wypadku: wyrok z 2014 r. zasądzający kwotę przeszło 2 mln zł na rzecz podwykonawcy – Stefana Bielawskiego. Oznacza to, że Sąd I instancji nie tylko mógł, ale musiał zbadać kwestię tego, czy i kiedy do ewentualnego przejścia wierzytelności doszło. Strona pozwana nie potrafiła odpowiedzieć na pytanie, kiedy to właściwie przejść miała na nią wierzytelność. W zależności od kontekstu sprawy wskazywała bądź to cesję z 2012 r., bądź aneks z 2017 r., a to jeszcze same umowy faktoringu z 2011 r. Wskazano, że celem wykazania formy z podpisami notarialnie poświadczonymi nie było konieczne zawieranie aneksu, lecz można było tę czynność wykonać bezpośrednio na dokumencie z 2012 r., lecz strona pozwana miała świadomość, że wówczas druga przesłanka uzyskania na swoją rzecz klauzuli (tj. przelew wierzytelności po powstaniu tytułu egzekucyjnego) nie zostanie wykazana. Na rozprawie apelacyjnej strona pozwana nie była w stanie wskazać innego niż wynagrodzenie świadczenia, które mogło być objęte zakazem cesji. W tych okolicznościach cesja wymagała zgody Gminy Szprotawa. W motywach zawarto wskazówkę – choć zaznaczając, że nie jest to formalna i wiążąca część rozstrzygnięcia – że oceniając działania Gminy Szprotawa należy przede wszystkim opierać się na jej intencjach, nie zaś na potencjalnie niefortunnym nazewnictwie podjętych działań – tak jak pierwotnie robiły to sądy żagańskie i zielonogórskie. Poza wątpliwościami jest natomiast to, że intencją Gminy było zwolnienie się z zobowiązania, tj. zaspokojenie należności z wyroku
z 2014 r. Sąd zgadza się z wyrokiem I instancji, wskazując jedynie, że można było w uzasadnieniu tego orzeczenia bardziej rozwinąć kwestię tego, dlaczego nie było przeszkód do wytoczenia powództwa na podstawie art. 840 Kodeksu postępowania cywilnego.

W zakresie kosztów postępowania sądy zasądziły:

1. Za I instancję – od Banku na rzecz Gminy kwotę 95.017 zł. (w tym koszty zastępstwa procesowego 45.000 zł. - w podwójnej wysokości z uwagi na skomplikowany charakter sprawy);
2. Za II instancję – od Banku na rzecz Gminy kwotę kosztów zastępstwa procesowego 11.200 zł.

**Podsumowując:**

Oddalenie apelacji Banku Spółdzielczego oznacza, że:

1. Sąd Apelacyjny w Poznaniu uznał, że Bank Spółdzielczy w Trzebielu nie miał podstaw do uzyskania klauzuli wykonalności przeciwko Gminie i zdjął prawomocnie klauzulę wykonalności z wyroku zasądzającego świadczenie na rzecz Stefana Bielawskiego;
2. sądy potwierdziły, że Gmina Szprotawa zasadnie wpłaciła w 2014 r. należność zasądzoną na rzecz Stefana Bielawskiego (ok. 2,5 mln zł.) na rachunek depozytowy Sądu Rejonowego w Żaganiu i tym samym została zwolniona z zobowiązania;
3. umowa wymagała, aby wszelkie cesje wierzytelności były uzależnione od zgody Gminy, a więc nie mogły być skutecznie dokonane w przypadku braku takiej zgody – dotyczy to cesji wierzytelności wobec Gminy i firmy ZBOIS, dokonywanych przez Stefana Bielawskiego (Gmina takich zgód nie udzieliła);
4. dysponowanie środkami pieniężnymi wpłaconymi na rachunek depozytowy Sądu Rejonowego
w Żaganiu leży w gestii właściwych komorników, ew. innych podmiotów, które wykażą się tytułem prawnych do dysponowania nimi. Nie leży natomiast w zakresie decyzji Gminy;
5. Bank Spółdzielczy nie ma podstaw do prowadzenia egzekucji względem Gminy.
6. Bank ma obowiązek zwrotu Gminie kosztów procesu w łącznej wysokości 106.217,00 zł. (w tym 56.200,00 zł. kosztów zastępstwa procesowego).
7. **skarga na czynności komornika z grudnia 2017 r. – Sąd Rejonowy w Żaganiu (sygn. akt: I Co 26/18).**

 Dnia 28 grudnia 2017 r. Gmina Szprotawa otrzymała postanowienie Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Świebodzinie Elizy Noworyty w przedmiocie umorzenia postępowania egzekucyjnego prowadzonego z wniosku Stefana Bielawskiego pod sygnaturą akt KM 2952/17 w trybie art. 825 pkt 1 kpc – tj. na wniosek wierzyciela. Komornik ten jednocześnie przyznał wierzycielowi reprezentowanemu przez radcę prawnego koszty zastępstwa w postępowaniu egzekucyjnym w kwocie 3.750,00 zł. Nadto, w postanowieniu tym ustalono koszty postępowania egzekucyjnego w wysokości 35.412,70 zł (w tym kwota 44 zł tytułem kosztów doręczenia korespondencji; kwota 28.755,04 zł tytułem opłaty stosunkowej z art. 49.2 ustawy
o komornikach sądowych i egzekucji oraz kwota 6.613,66 zł tytułem VAT), którymi to kosztami obciążono
w całości dłużnika. Komornik orzekł przy tym o obowiązku zwrotu na jego rzecz kwoty 44,00 zł przez wierzyciela, a na dłużnika nałożył obowiązek zwrotu kwoty 35.368,70 zł. W przywołanym postanowieniu orzeczono także o zwrocie tytułu wykonawczego. Skarga dot. m.in. braku zasadności obciążania dłużnika w/w kosztami.

Skarga powinna zostać rozpoznana przez Sąd Rejonowy w Żaganiu pod sygn. akt: I Co 26/18, pierwotnie przewidywano, iż sprawa zostanie zakończona dnia 27 maja 2020 r., gdyż na tę datę wyznaczono następne posiedzenie. W związku z przetrzymywaniem dokumentacji procesowej przez Sąd Okręgowy
w Poznaniu kolejna rozprawa odbyła się 21 kwietnia 2022 r., w tym dniu Sąd Rejonowy w Żaganiu wydał postanowienie I Co 26/18 w którym podzielił stanowisko Gminy Szprotawa uwzględniając skargę, poprzez uznanie, iż egzekucja przeciwko Gminie była niedopuszczalna . Na tej podstawie sąd zmienił podstawę prawną umorzenia egzekucji, co oznacza, że Gmina nie zostanie obciążona kosztami egzekucyjnymi (min. 35 tys. zł.).

Ponadto **przed Sądem Okręgowym w Zielonej Górze toczy się sprawa przeciwko Gminie Szprotawa z powództwa B.M. i R.M. z sygn. akt. I C 191/13**. Roszczenie dochodzone przez powodów
z tytułu odszkodowania za utracone plony i zyski w związku z odwodnieniem przy budowie oczyszczalni ścieków wynosi 685.300 zł.  Przesłuchanie świadków odbyło się w dniu 13 maja 2020 roku o godz. 9:00 przed Sądem Rejonowym w Poznaniu. Przesłuchanie realizowane było w drodze pomocy prawnej na wniosek Sądu Okręgowego w Zielonej Górze. Pełnomocnikiem procesowym Gminy Szprotawa jest Kancelaria Radcy Prawnego Anna Kowalska-Kasprzak. W niniejszej sprawie dokonano przesłuchania biegłych w ramach spotkania online. Dodatkowo 23 czerwca 2022 r. w Sądzie Okręgowym w Zielonej Górze dokonano słuchania Burmistrza Szprotawy jako strony. Sprawa nie została zakończona, ponieważ Sąd postanowił dopuścić do sprawy kolejnego biegłego, któremu wyznaczył dziewięciomiesięczny termin na sporządzenie opinii.

## NALEŻNOŚCI GMINY SZPROTAWA

Należności oraz wybrane aktywa finansowe Gminy Szprotawy wg sprawozdania Rb-N na dzień 30 czerwca 2022 r. stanowiły kwotę **52 909 889,23 zł,** w tym:

* pożyczki 220 036,72 zł, należności z tego tytułu wynikają ze sprzedaży majątku gminy na raty,
* gotówka i depozyty 20 269 647,32 zł,
* należności wymagalne 18 412 940,30 zł,
* pozostałe należności 14 007 264,89 zł.

 Wykazane w sprawozdaniu Rb-N wymagalne należności budżetowe wynoszą **18 412 940,30 zł,** w tym:

1. ***Urząd Miejski należności wymagalne w kwocie 8 038 941,91 zł, w tym:***
* podatku od nieruchomości od osób prawnych 1 095 683,85 zł,
* podatku od nieruchomości od osób fizycznych 2 551 864,50 zł,
* podatku rolnego od osób prawnych 36 522,60 zł,
* podatku rolnego od osób fizycznych 321 664,94 zł,
* podatku leśnego od osób fizycznych 2 507,13 zł.

 W celu wyegzekwowania zaległości z tytułu w/w podatków wystawiono 1057 szt. upomnień na kwotę 865 777,57 zł, 570 szt. upomnień opłaconych na kwotę 304 854,11 zł,

* podatku od środków transportowych od osób fizycznych 341 382,67 zł,
* podatku od środków transportowych od osób prawnych 54 436,33 zł,
* opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 160,36 zł,
* opłaty za zajęcie pasa drogowego 12 275,10 zł,
* opłaty w strefie płatnego parkowania 3 965,20 zł,
* należności od czynności cywilnoprawnych (wynajem sali, media na świetlicach, energia bazar, dzierżawy, z likwidacji ZOZ, ze sprzedaży lokali, hipoteki, rekompensaty, mandaty, odszkodowania, użytkowanie wieczyste, opłaty za zajęcie pasa drogowego) 207 703,34 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości z tych źródeł wystawiono 42 upomnienia na kwotę 82 733,33 zł.

* opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 523 552,85 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono w okresie sprawozdawczym 658 upomnień na kwotę 257 919,88 zł.

* należność z tytułu kary umownej naliczonej zakładowi ZBOIS na mocy klauzuli 15.2 warunków kontraktowych FIDIC- 2.878.108,04 zł. W celu wyegzekwowania zaległości 09.09.2013 r., do syndyka masy upadłościowej w Krakowie XVIII wydział gospodarczy do spraw upadłości, została skierowana wierzytelność gminy Szprotawa wobec zakładu upadłościowego ZBOIS,
* należność w kwocie 7 215,00 zł, z tytułu zwrotu kosztów procesu Spółka Hydropotok z siedzibą
w Środzie Wielkopolskiej. W toku postępowania egzekucyjnego stało się oczywiste, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych. W związku z czym wydano postanowienie o umorzeniu,
* należność w kwocie 1 900,00 zł, z tytułu zwrotu kosztów postępowania sądowego (opłaty sądowe i koszty zastępstwa procesowego), prawomocne nakazy zapłaty.
1. ***Szprotawski Zarząd Nieruchomości „Chrobry” Sp. z o.o. należności wymagalne w kwocie 5 617 051,84 zł, w tym:***
* należność z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych 1 889 778,15 zł,
* należność z tytułu wpływu z usług 3 385 433,40 zł,
* należności bezumowne z różnych dochodów 341 840,29 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości z wymienionych źródeł w okresie sprawozdawczym wystawiono 42 upomnienia na kwotę 122 314,52 zł oraz 10 nakazów zapłaty na kwotę 31 797,68 zł zł oraz złożono 27 pozwów do sądu na kwotę 59 887,16 zł. Ponadto łączna kwota zaległości objętych tytułami wykonawczymi wynosi 970 997,80 zł.

1. ***Ośrodek Pomocy Społecznej należności wymagalne w kwocie 4 752 108,30 zł, w tym:***
* należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych (fundusz alimentacyjny, świadczenia rodzinne, odpłatność za DPS, zasiłki celowe, zasiłki okresowe, zasiłki stałe, świadczenie 500+, odpłatność za mieszkania chronione, odpłatność za usługi opiekuńcze, odpłatność za wynajem sali, odpłatność za dożywianie) 147 790,50 zł. W latach poprzednich wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 127 528,83 zł.
* należności od dłużników z tytułu zaliczki alimentacyjnej 756 434,43 zł,
* należności od dłużników z tytułu funduszu alimentacyjnego 3 847 883,37 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości w roku bieżącym i latach ubiegłych wystosowano wnioski
o przyłączenie się do postępowania egzekucyjnego,

1. ***Zakład Aktywności Zawodowej należności wymagalne w kwocie 567,20 zł, w tym:***
* 200 zł, należność od firmy, która jest w postępowaniu restrukturyzacyjnym. Należność za wykonaną działalność usługowo-wytwórczą dotyczy okresu sprzed restrukturyzacji i termin jej zapłaty zostanie ustalony z obecnym zarządcą,
* 367,20 zł należność za usługi pomyłkowo ominięta przez kontrahenta,
1. ***Jednostki oświatowe należności wymagalne w kwocie 4 271,05 zł, w tym:***
* należności z tytułu zaległości za wyżywienie i pobyt w przedszkolu 2 434,71 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości wysłano 53 wezwania do zapłaty, ponadto wzywano do zapłaty telefonicznie i sms-owo,

* należności z tytułu czynszów i dzierżawy składników jednostek 1 836,34 zł.

 W celu wyegzekwowania zaległości sprawę oddano do radcy prawnego celem ściągnięcia zaległości.

## Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

 **Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku**

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2022 | Zmiany | Plan na 30.06.2022 | Wykonanie na 30.06.2022 | Wykonanie planu w % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| zwiększenia | zmniejszenia |
| **600** |  |  | **Transport i łączność** | **8 480 000,00** | **2 400 000,00** | **1 200 000,00** | **9 680 000,00** | **47 410,00** | **0,49%** |
|  | **60016** |  | **Drogi publiczne gminne** | **8 480 000,00** | **2 400 000,00** | **1 200 000,00** | **9 680 000,00** | **47 410,00** | **0,49%** |
|  |  | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 7 200 000,00 | 1 310 400,00 | 655 200,00 | 7 855 200,00 | 21 867,02 | 0,28% |
|  |  | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 280 000,00 | 1 089 600,00 | 544 800,00 | 1 824 800,00 | 25 542,98 | 1,40% |
| **750** |  |  | **Administracja publiczna** | **0,00** | **720 611,00** | **470 241,50** | **250 369,50** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **75095** |  | **Pozostała działalność** | **0,00** | **720 611,00** | **470 241,50** | **250 369,50** | **0,00** | **0,00%** |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 500 739,00 | 470 241,50 | 30 497,50 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 219 872,00 | 0,00 | 219 872,00 | 0,00 | 0,00% |
| **754** |  |  | **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** | **3 211 343,73** | **1 564 061,00** | **757 939,00** | **4 017 465,73** | **2 210 809,58** | **55,03%** |
|  | **75412** |  | **Ochotnicze straże pożarne** | **3 211 343,73** | **1 564 061,00** | **757 939,00** | **4 017 465,73** | **2 210 809,58** | **55,03%** |
|  |  | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 674 000,00 | 674 000,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 6067 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 2 729 642,21 | 0,00 | 0,00 | 2 729 642,21 | 1 879 188,11 | 68,84% |
|  |  | 6069 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 481 701,52 | 890 061,00 | 83 939,00 | 1 287 823,52 | 331 621,47 | 25,75% |
| **801** |  |  | **Oświata i wychowanie** | **860 923,44** | **996 452,75** | **481 441,59** | **1 375 934,60** | **552 990,37** | **40,19%** |
|  | **80101** |  | **Szkoły podstawowe** | **378 723,44** | **595 755,75** | **388 501,35** | **585 977,84** | **280 889,26** | **47,94%** |
|  |  | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 266 162,83 | 18 575,13 | 266 162,83 | 18 575,13 | 8 753,92 | 47,13% |
|  |  | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 16 118,23 | 1 124,87 | 16 118,23 | 1 124,87 | 530,12 | 47,13% |
|  |  | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 42 569,32 | 20 703,45 | 460,14 | 62 812,63 | 30 217,37 | 48,11% |
|  |  | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 577,91 | 90,23 | 133,72 | 2 534,42 | 967,79 | 38,19% |
|  |  | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 6 067,24 | 5 580,04 | 608,06 | 11 039,22 | 3 283,33 | 29,74% |
|  |  | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 367,41 | 13,36 | 10,85 | 369,92 | 107,12 | 28,96% |
|  |  | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 101 551,95 | 95 407,06 | 6 144,89 | 2 828,70 | 46,03% |
|  |  | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 372,11 | 0,00 | 372,11 | 171,30 | 46,03% |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 27 968,50 | 3 990,55 | 23 977,95 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 26 436,94 | 0,00 | 26 436,94 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4247 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 810,98 | 0,00 | 339,53 | 471,45 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4249 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 49,11 | 0,00 | 20,56 | 28,55 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 33 091,47 | 38 473,60 | 0,00 | 71 565,07 | 32 264,82 | 45,08% |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 2 003,95 | 4 300,40 | 0,00 | 6 304,35 | 3 311,18 | 52,52% |
|  |  | 4707 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 4 714,50 | 28 475,58 | 0,00 | 33 190,08 | 24 126,47 | 72,69% |
|  |  | 4709 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 285,50 | 1 724,42 | 0,00 | 2 009,92 | 1 461,03 | 72,69% |
|  |  | 4717 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 3 682,01 | 2 106,84 | 443,16 | 5 345,69 | 436,24 | 8,16% |
|  |  | 4719 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 222,98 | 8,56 | 26,84 | 204,70 | 14,95 | 7,30% |
|  |  | 4797 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 0,00 | 301 615,12 | 450,00 | 301 165,12 | 167 309,29 | 55,55% |
|  |  | 4799 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 0,00 | 16 634,65 | 4 329,82 | 12 304,83 | 5 105,63 | 41,49% |
|  | **80150** |  | **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** | **471 200,00** | **55 254,00** | **65 940,24** | **460 513,76** | **122 133,56** | **26,52%** |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 57 600,00 | 0,00 | 51 834,00 | 5 766,00 | 5 766,00 | 100,00% |
|  |  | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 500,00 | 0,00 | 3 420,00 | 80,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 1 120,00 | 0,00 | 1 120,00 | 1 120,00 | 100,00% |
|  |  | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 386 600,00 | 51 834,00 | 9 178,39 | 429 255,61 | 108 666,93 | 25,32% |
|  |  | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 23 500,00 | 2 300,00 | 1 507,85 | 24 292,15 | 6 580,63 | 27,09% |
|  | **80195** |  | **Pozostała działalność** | **11 000,00** | **345 443,00** | **27 000,00** | **329 443,00** | **149 967,55** | **45,52%** |
|  |  | 4011 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 7 300,00 | 0,00 | 7 300,00 | 4 380,00 | 60,00% |
|  |  | 4111 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 575,00 | 1 250,00 | 575,00 | 1 250,00 | 750,95 | 60,08% |
|  |  | 4121 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 85,00 | 180,00 | 85,00 | 180,00 | 107,32 | 59,62% |
|  |  | 4171 | Wynagrodzenia bezosobowe | 3 340,00 | 0,00 | 3 340,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 4211 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 000,00 | 9 256,00 | 0,00 | 13 256,00 | 11 195,34 | 84,45% |
|  |  | 4241 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 0,00 | 2 800,00 | 0,00 | 2 800,00 | 2 791,00 | 99,68% |
|  |  | 4281 | Zakup usług zdrowotnych | 0,00 | 13 236,00 | 0,00 | 13 236,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4301 | Zakup usług pozostałych | 3 000,00 | 283 148,00 | 3 000,00 | 283 148,00 | 130 742,94 | 46,17% |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 4701 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 0,00 | 8 273,00 | 0,00 | 8 273,00 | 0,00 | 0,00% |
| **852** |  |  | **Pomoc społeczna** | **57 000,00** | **149 860,00** | **57 000,00** | **149 860,00** | **20 922,06** | **13,96%** |
|  | **85214** |  | **Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** | **57 000,00** | **57 000,00** | **57 000,00** | **57 000,00** | **20 922,06** | **36,71%** |
|  |  | 3119 | Świadczenia społeczne | 57 000,00 | 57 000,00 | 57 000,00 | 57 000,00 | 20 922,06 | 36,71% |
|  | **85228** |  | **Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** | **0,00** | **92 860,00** | **0,00** | **92 860,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 92 860,00 | 0,00 | 92 860,00 | 0,00 | 0,00% |
| **853** |  |  | **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** | **535 383,55** | **1 655 558,72** | **915,00** | **2 190 027,27** | **461 162,22** | **21,06%** |
|  | **85395** |  | **Pozostała działalność** | **535 383,55** | **1 655 558,72** | **915,00** | **2 190 027,27** | **461 162,22** | **21,06%** |
|  |  | 2917 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 7 000,00 | 0,00 | 915,00 | 6 085,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 93 000,00 | 64 890,92 | 0,00 | 157 890,92 | 58 729,87 | 37,20% |
|  |  | 4047 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 5 750,00 | 0,00 | 0,00 | 5 750,00 | 5 730,36 | 99,66% |
|  |  | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 18 415,00 | 12 920,50 | 0,00 | 31 335,50 | 12 515,14 | 39,94% |
|  |  | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 2 640,00 | 1 421,80 | 0,00 | 4 061,80 | 1 367,99 | 33,68% |
|  |  | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 64 800,00 | 117 072,60 | 0,00 | 181 872,60 | 66 220,38 | 36,41% |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 142 988,00 | 1 231 490,00 | 0,00 | 1 374 478,00 | 103 673,83 | 7,54% |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 200 790,55 | 227 762,90 | 0,00 | 428 553,45 | 212 924,65 | 49,68% |
| **855** |  |  | **Rodzina** | **0,00** | **65 000,00** | **65 000,00** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  | **85504** |  | **Wspieranie rodziny** | **0,00** | **65 000,00** | **65 000,00** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  |  | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 65 000,00 | 65 000,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **301 200,00** | **4 200,00** | **4 200,00** | **301 200,00** | **79 803,44** | **26,50%** |
|  | **90095** |  | **Pozostała działalność** | **301 200,00** | **4 200,00** | **4 200,00** | **301 200,00** | **79 803,44** | **26,50%** |
|  |  | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 68 000,00 | 0,00 | 0,00 | 68 000,00 | 21 647,37 | 31,83% |
|  |  | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 | 12 000,00 | 3 765,08 | 31,38% |
|  |  | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 8 500,00 | 0,00 | 0,00 | 8 500,00 | 4 082,06 | 48,02% |
|  |  | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500,00 | 711,38 | 47,43% |
|  |  | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 6 800,00 | 0,00 | 0,00 | 6 800,00 | 556,62 | 8,19% |
|  |  | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 1 200,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200,00 | 97,08 | 8,09% |
|  |  | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 93 500,00 | 0,00 | 0,00 | 93 500,00 | 35 457,75 | 37,92% |
|  |  | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 16 500,00 | 0,00 | 0,00 | 16 500,00 | 6 257,25 | 37,92% |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 17 000,00 | 0,00 | 170,00 | 16 830,00 | 2 702,03 | 16,05% |
|  |  | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 000,00 | 0,00 | 30,00 | 2 970,00 | 476,82 | 16,05% |
|  |  | 4227 | Zakup środków żywności | 0,00 | 1 870,00 | 0,00 | 1 870,00 | 112,05 | 5,99% |
|  |  | 4229 | Zakup środków żywności | 0,00 | 330,00 | 0,00 | 330,00 | 19,77 | 5,99% |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 51 000,00 | 0,00 | 3 400,00 | 47 600,00 | 2 280,55 | 4,79% |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 9 000,00 | 0,00 | 600,00 | 8 400,00 | 402,45 | 4,79% |
|  |  | 4387 | Zakup usług obejmujących tłumaczenia | 10 200,00 | 0,00 | 0,00 | 10 200,00 | 624,90 | 6,13% |
|  |  | 4389 | Zakup usług obejmujących tłumaczenia | 1 800,00 | 0,00 | 0,00 | 1 800,00 | 110,28 | 6,13% |
|  |  | 4427 | Podróże służbowe zagraniczne | 1 020,00 | 0,00 | 0,00 | 1 020,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4429 | Podróże służbowe zagraniczne | 180,00 | 0,00 | 0,00 | 180,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4437 | Różne opłaty i składki | 0,00 | 1 700,00 | 0,00 | 1 700,00 | 425,00 | 25,00% |
|  |  | 4439 | Różne opłaty i składki | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 75,00 | 25,00% |
|  |  |  | **RAZEM** | **13 445 850,72** | **7 555 743,47** | **3 036 737,09** | **17 964 857,10** | **3 373 097,67** | **18,78%** |

## ZAKOŃCZENIE

Przedłożone sprawozdanie obrazuje realizację budżetu Gminy Szprotawa w I półroczu 2022 r. Dochody ogółem zostały wykonane w 47,72%. Dochody bieżące zostały wykonane w 59,14%,
 a dochody majątkowe w 23,67%. Wydatki ogółem zrealizowano w 43,49%, w tym wydatki bieżące 55,22%, a wydatki majątkowe 16,8%, które stanowiły 11,80% zrealizowanych wydatków ogółem. Budżet gminy na dzień 30.06.2022 roku zamknął się nadwyżką po stronie wykonania w kwocie 8 259 678,45 zł.