

Informacja o przebiegu wykonania  
Budżetu Gminy Karpacz za I półrocze 2019 roku

Sierpień 2019

## I. WPROWADZENIE

Zgodnie z art. 266 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869) do dnia 31 sierpnia zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze. Zakres i formę informacji, które winna zawierać informacja Rada Miejska Karpacza określiła w uchwale Nr XLIV/432/10 z dnia 21 lipca 2010 r.

Budżet Gminy Karpacz na 2019 rok przyjęty został 19 grudnia 2018 r. Uchwałą Nr III/12/18 Rady Miejskiej Karpacza i zakładał:

1. Dochody w wysokości 46.184.675,00 zł, z tego:
  - dochody bieżące w wysokości 35.675.975,00 zł
  - dochody majątkowe w wysokości 10.508.700,00 zł.
2. Wydatki w wysokości 38.362.600,00 zł, z tego:
  - wydatki bieżące w wysokości 30.358.433,00 zł,
  - wydatki majątkowe w wysokości 8.004.167,00 zł.
3. Nadwyżkę budżetu w wysokości 7.822.075,00 zł.
4. Przychody budżetu w wysokości 80.000,00 zł i rozchody budżetu w wysokości 7.902.075,00 zł.

W trakcie roku budżetowego dokonane zostały zmiany planu budżetu uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami

		Burmistrza			Karpacza:
1)	Zarządzenie	Nr 0050.24.2019	Burmistrza Karpacza	z dnia 28 lutego	2019 r.,
2)	Zarządzenie	Nr 0050.46.2019	Burmistrza Karpacza	z dnia 29 marca	2019 r.,
3)	Uchwała	Nr VIII/83/19	Rady Miejskiej Karpacza	z dnia 24 kwietnia	2019 r.,
4)	Zarządzenie	Nr 0050.81.2019	Burmistrza Karpacza	z dnia 31 maja	2019 r.,
5)	Zarządzenie	Nr 0050.108.2019	Burmistrza Karpacza	z dnia 28 czerwca	2019 r.

Korekty budżetu gminy były wynikiem wprowadzania na bieżąco zmian z tytułu otrzymywanych dotacji na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz kwot dotacji na zadania własne gminy, wielkości subwencji dla gmin oraz pozostałych dochodów własnych.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku plan budżetu gminy (po zmianach) przedstawiał się następująco:

1. Dochody w wysokości 39.843.806,00 zł, z tego:
  - dochody bieżące w wysokości 35.819.106,00 zł
  - dochody majątkowe w wysokości 4.024.700,00 zł
2. Wydatki w wysokości 38.266.231,00 zł, z tego:
  - wydatki bieżące w wysokości 30.861.564,00 zł,
  - wydatki majątkowe w wysokości 7.404.667,00 zł.
3. Przychody budżetu ustalono w wysokości 1.158.500,00 zł, które stanowią wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu.
4. Rozchody budżetu z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów ustalono w wysokości 2.736.075,00 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków budżetu gminy za I półrocze 2019 roku na dzień 30 czerwca omówiono w rozdziale II i III sprawozdania.

## II. DOCHODY

Zaplanowane do realizacji w 2019 roku dochody budżetu Gminy w wysokości 39.843.806,00 zł na dzień 30 czerwca 2019 r. zostały wykonane w wysokości 20.573.389,45 zł, co stanowi 51,63 % planowanych dochodów, z tego: dochody bieżące w kwocie 18.968.547,87 tj. w 52,96 %, dochody majątkowe w kwocie 1.604.841,61 zł tj. w 39,87 %.

Plan dochodów w zakresie zadań zleconych gminie w wysokości 2.823.380,00 zł zrealizowano w kwocie 1.415.516,00 zł, co stanowi 50,14 % planowanych z tego tytułu dochodów.

Wykonanie dochodów wg źródeł ich powstawania z wskazaniem wskaźnika realizacji oraz stanu należności wymagalnych przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan po zmianach	Wykonanie planu	Wykonanie planu w %	Należności wymagalne
<b>1.</b>	<b>Wpływy z podatków, z tego:</b>		<b>12.807.695,00</b>	<b>6.539.431,50</b>	<b>51,06</b>	<b>1.540.091,34</b>
	Podatek od nieruchomości	0310	12.181.057,00	5.881.682,67	48,28	1.455.954,83
	Podatek rolny	0320	1.925,00	1.521,10	79,02	279,60
	Podatek leśny	0330	56.713,00	27.867,45	49,14	41,00
	Podatek od środków transportowych	0340	49.000,00	27.112,93	55,33	23.394,17
	Wpływy z karty podatkowej	0350	15.000,00	12.012,00	80,08	51.749,76
	Podatek od spadków i darowizn	0360	4.000,00	28.479,00	711,98	0
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	500.000,00	560.756,35	112,15	8.671,98
<b>2.</b>	<b>Wpływy z opłat, z tego:</b>		<b>2.660.000,00</b>	<b>1.429.652,63</b>	<b>53,75</b>	<b>51.182,30</b>
	Wpływy z opłaty skarbowej	0410	20.000,00	16.898,19	84,49	0
	Wpływy z opłaty targowej	0430	140.000,00	72.120,08	51,51	13.618,40
	Wpływy z opłaty miejscowej	0440	2.500.000,00	1.340.634,36	53,62	37.563,90
<b>3.</b>	<b>Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe</b>	<b>0830</b>	<b>10.000,00</b>	<b>6.634,34</b>	<b>66,34</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Dochody z majątku gminy, z tego:</b>		<b>2.921.400,00</b>	<b>1.310.220,76</b>	<b>44,85</b>	<b>952.416,12</b>

	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	510.800,00	465.638,55	91,16	678.538,82
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	1.270.000,00	530.056,15	41,74	224.109,89
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0760	516.600,00	144.059,80	27,89	12.815,51
	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	624.000,00	170.466,26	27,32	36.951,90
5.	<b>Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych</b>	<b>0570</b>	<b>75.000,00</b>	<b>45.801,04</b>	<b>61,07</b>	<b>212.072,87</b>
6.	<b>Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami</b>	<b>2360</b>	<b>9.000,00</b>	<b>3.277,15</b>	<b>36,41</b>	<b>706.832,67</b>
7.	<b>Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu</b>	<b>0480</b>	<b>750.000,00</b>	<b>646.038,88</b>	<b>86,14</b>	<b>0</b>
8.	<b>Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, z tego:</b>		<b>5.398.626,00</b>	<b>2.481.764,51</b>	<b>45,97</b>	<b>0</b>
	Podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	5.148.626,00	2.408.984,00	46,79	0
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0020	250.000,00	72.780,51	29,11	0
9.	<b>Subwencja ogólna, z tego:</b>		<b>4.486.740,00</b>	<b>2.755.224,00</b>	<b>61,41</b>	<b>0</b>
	Część oświatowa	2920	4.436.097,00	2.729.904,00	61,54	0
	Część równoważąca	2920	50.643,00	25.320,00	50,00	0
10.	<b>Dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie</b>	<b>2010</b>	<b>1.240.588,00</b>	<b>595.616,00</b>	<b>48,01</b>	<b>0</b>
11.	<b>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na własne zadania bieżące gminy</b>	<b>2030</b>	<b>522.233,00</b>	<b>275.848,00</b>	<b>52,82</b>	<b>0</b>
12.	<b>Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji</b>	<b>2060</b>	<b>1.582.000,00</b>	<b>819.900,00</b>	<b>51,83</b>	<b>0</b>

	rządowej zlecone gminom, związane realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci					
13.	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego	2310	250.000,00	75.577,58	30,23	0
15.	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2320	792,00	0	0	0
16.	Dotacje celowe w ramach środków finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach środków europejskich	2057 2058	122.532,00	73.159,34	59,71	0
17.	Inne dochody należne gminie, z tego:		4.123.100,00	2.224.928,17	53,96	292.426,26
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490	2.100.000,00	1.401.004,87	66,71	231.588,17
	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0580	1.600,00	2.600,00	162,50	23.914,08
	Wpływy za koncesje i licencje	0590	1.500,00	1.025,00	68,33	0
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	10.000,00	13.067,82	130,68	0
	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610	0	26,00	0	0

	Wpływy z różnych opłat	0690	35.000,00	7.918,22	22,62	507,59
	Wpływy z usług	0830	1.365.000,00	478.670,24	35,07	11.119,52
	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0910	150.000,00	26.795,33	17,86	0
	Pozostałe odsetki	0920	160.000,00	40.151,02	25,09	0
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	0	2.352,39	0	0
	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950	0	17.215,27	0	0
	Wpływy z różnych dochodów	0970	300.000,00	234.102,01	78,03	25.296,90
18.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. A i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	6257	1.502.100,00	279.225,00	18,59	0
19.	Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	6330	382.000,00	0	0	0
20.	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	6630	1.000.000,00	0	0	0
21.	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w zakresie zadań majątkowych	6680	0	1.011.090,55	0	0
OGÓLEM:			39.843.806,00	20.573.389,45	51,63	3.755.021,56

## Wpływy z podatków

Dochody budżetu gminy z podatków za I półrocze 2019 roku zrealizowano w wysokości 6.539.431,50 zł, co stanowi 51,06 % planu.

Powyżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano wpływy z: podatku rolnego w kwocie 1.521,10 zł, co stanowi 79,02 % planu, podatku od środków transportowych w wysokości 27.112,93 zł, co stanowi 55,33 %, z karty podatkowej w wysokości 12.012,00 zł, co stanowi 80,08 % planu, wpływy z podatku od spadków i darowizn w wysokości 28.479,00 zł, tj. w 711,98 % oraz podatku od czynności cywilnoprawnych w wysokości 560.756,35 zł, tj. w 112,15 % w stosunku do planu. Poniżej wskaźnika zrealizowano wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 5.881.682,67 zł, tj. w 48,28 % w stosunku do planu i wpływy z podatku leśnego w kwocie 27.867,45 %.

Zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2019 r., stan zaległości łącznie z należnościami realizowanymi za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, oraz nadpłat przedstawiał się następująco:

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Zaległości	Nadpłaty
756	75615	0310	Podatek od nieruchomości osoby prawne	383.602,46	82.857,18
756	75616	0310	Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	1.072.352,37	14.837,48
756	75615	0320	Podatek rolny osoby prawne	0	7,00
756	75616	0320	Podatek rolny osoby fizyczne	279,60	112,00
756	75615	0330	Podatek leśny osoby prawne	20,00	0
756	75616	0330	Podatek leśny osoby fizyczne	21,00	38,45
756	75616	0340	Podatek od środków transportowych osoby fizyczne	23.394,17	100,98
756	75615	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby prawne	308,98	0
756	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby fizyczne	8.363,00	0
756	75601	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	51.749,76	0
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>1.540.091,34</b>	<b>97.953,09</b>

W celu wyegzekwowania należności budżetowych podejmowano prawem przewidziane czynności egzekucyjne. Do podatników wysłano 412 upomnień na łączną kwotę 378.136,55 zł, z tego z tytułu:

- 1) podatku od nieruchomości osób prawnych 55 upomnień na kwotę 183.571,00 zł,
- 2) podatku od nieruchomości osób fizycznych 350 upomnień na kwotę 179.239,95 zł,
- 3) podatku od środków transportowych 7 upomnień na kwotę 15.325,60 zł

Do egzekucji za pośrednictwem Urzędów Skarbowych skierowano 260 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 238.766,00 zł, z tego z tytułu:

- 1) podatku od nieruchomości od osób fizycznych 243 tytuły na kwotę 129.311,90 zł,
- 2) podatku od nieruchomości od osób prawnych 13 tytułów na kwotę 98.987,60 zł,
- 3) podatku od środków transportowych 4 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 10.466,50 zł.

### **Wpływy z opłat**

Dochody z tytułu opłat zrealizowano powyżej wskaźnika upływu czasu w wysokości 1.429.652,63 zł tj. w 53,75 % w stosunku do planu w tym zakresie, z tego: wpływy z: opłaty skarbowej w wysokości 16.898,19 zł, co stanowi 84,49 % w stosunku do planu, opłaty miejscowej w wysokości 1.340.634,36 zł, co stanowi 53,62 % w stosunku do planu oraz wpływy z opłaty targowej w wysokości 72.120,08 zł, co stanowi 51,51 %.

Pomimo prowadzonych działań kontrolnych w zakresie poboru i odprowadzania zainkasowanej przez inkasentów opłaty miejscowej i targowej stan zaległości na dzień 30 czerwca 2019 r. wynosił 37.563,90 natomiast zaległości z opłaty targowej 13.618,40 zł. Do zobowiązanych wysłano 16 upomnień na łączną kwotę 28.943,29 zł, z tego z tytułu:

- 1) opłaty miejscowej 13 upomnień na łączną kwotę 25.193,29 zł,
- 2) opłaty targowej 3 upomnienia na kwotę łączna 3.750,00 zł.

Co egzekucji za pośrednictwem Urzędu Skarbowego skierowano 2 tytuły wykonawcze dotyczące pobranej i nie przekazanej opłaty miejscowej na kwotę 5.914,00 zł.

### **Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe**

Dochody budżetu gminy z tytułu wpłat od jednostek budżetowych gminy (wpłaty z tytułu świadczonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej usług opiekuńczych) na dzień 30 czerwca 2019 r. zrealizowano w wysokości 6.634,34 zł, tj. w 66,34 % w stosunku do planu w tym zakresie.

### **Dochody z majątku gminy**

Realizacja dochodów z majątku gminy za I półrocze 2019 roku ukształtowała się na poziomie 1.310.220,76 zł, tj. 44,85 % w stosunku do planu w tym zakresie.

Powyżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano: wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 465.638,55 zł tj. w 91,16 % w stosunku do planu. Poniżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano dochody z najmu i dzierżawy w wysokości 530.056,15 zł, co stanowi 41,74 % w stosunku do planu, wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w wysokości 144.059,80 zł, tj. w 27,89 % oraz wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 170.466,26 tj. w 27,32 %.

Zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania planu dochodów budżetowych, za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2019 roku, stan należności i zobowiązań wynikających z umów cywilnoprawnych w zakresie gospodarowania mieniem gminy, przedstawiał się następująco:



Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Zaległości	Nadpłaty
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	678.538,82	25.395,90
700	70005	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	224.109,89	11.417,54
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	12.815,15	8.486,26
700	70005	0770	Dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	36.951,90	11.450,71
<b>RAZEM:</b>				<b>952.415,76</b>	<b>56.750,41</b>

W związku z występującymi zaległościami podatników w regulowaniu należności gminnych wynikających z umów cywilnoprawnych wysłano łącznie 130 upomnień na łączną kwotę 148.406,78 zł, z tego z tytułu:

- 1) wieczystego użytkowania gruntów 1 upomnienie na kwotę 12.905,60 zł,
  - 2) dzierżawy okresowej i czynszów najmu lokali 104 upomnienia na łączną kwotę 77.581,31 zł,
  - 3) odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego 16 upomnień na łączną kwotę 52.642,50 zł,
  - 4) przekształcenia prawa użytkowania wieczystego 9 upomnień na łączną kwotę 5.277,37 zł.
- Do egzekucji za pośrednictwem Urzędu Skarbowego skierowano 4 tytuły wykonawcze na kwotę łączną 1.889,10 zł.

### **Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych**

Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach obejmują wpływy z tytułu nałożonych przez Straż Miejską mandatów oraz kary wynikające z prawomocnych wyroków sądowych od osób fizycznych. Na dzień 30 czerwca 2019 roku wartość uzyskanych dochodów stanowiła 45.801,04 zł, tj. 61,07 % w stosunku do planu. Do zobowiązanych wysłano 153 upomnienia na łączną kwotę 69.246,79 zł. Egzekucja należności gminnych z tytułu nałożonych przez Straż Miejską mandatów realizowana jest za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, do których skierowano 70 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 11.800,00 zł. Pomimo działań egzekucyjnych stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 212.072,87 zł.

### **Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami**

Dochody budżetu gminy, stanowiące odpowiednio 40 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa od dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczki alimentacyjnej i 60 % dochodów budżetu państwa od dłużników alimentacyjnych z tytułu funduszu alimentacyjnego, zrealizowano w łącznej wysokości 3.277,15 zł, tj. w 36,41 % w stosunku do planu.

## **Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu**

Zrealizowane w I półroczu 2019 roku środki z wydawanych przez gminę zezwoleń na sprzedaż alkoholu wyniosły 646.038,88 zł, co stanowi 86,14 % wielkości planowanej.

## **Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w wysokości 2.481.764,51 zł, tj. w 45,97 % w stosunku do wielkości planowanych z tego tytułu. Realizacja dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie gminy wyniosła 2.408.984,00 zł co stanowi 46,79 % w stosunku do planu, wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zrealizowano w wysokości 72.780,51 zł, tj. w 29,11 % w stosunku do planu. Wysokość osiągniętych przez gminę wpływów uzależniona jest od liczby podmiotów gospodarczych prowadzących działalność na terenie gminy oraz osiąganych przez nie wyników ekonomicznych.

## **Subwencja ogólna z budżetu państwa**

Należną gminie subwencję ogólną z budżetu państwa za I półrocze bieżącego roku zrealizowano w wysokości 2.755.224,00 zł co stanowi 61,41 % w stosunku do planu, w tym: część oświatową subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2.729.904,00 zł, część równoważącą w kwocie 25.320,00 zł.

## **Dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie**

Dotacje celowe na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej na dzień 30 czerwca 2019 roku zrealizowano w wysokości 595.616,00 zł, tj. w 48,01 % w stosunku do planu. Na kwotę powyższą składały się:

- dotacje na zadania w zakresie administracji publicznej – „Urzędy wojewódzkie” w wysokości 24.065,00 zł,
- dotacje na zadania w zakresie urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w łącznej wysokości 27.340,00 zł, z tego na: prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców 507,00 zł, przekazanie dokumentów z głosowania w wyborach samorządowych w opakowaniach zbiorczych do właściwego miejscowo archiwum państwowego 500,00 zł, sfinansowanie wydatków ponoszonych w związku z wyborami posłów do Parlamentu Europejskiego 26.333,00 zł,
- dotacje na zadania w zakresie obrony narodowej w wysokości 200,00zł,
- dotacje na zadania w zakresie bezpieczeństwa publicznego – obrony cywilnej w wysokości 1.000,00 zł,
- dotacje na zadania zlecone w zakresie Opieki Społecznej na wypłatę dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym w wysokości 410,00 zł,
- dotacje na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 534.000,00 zł,
- dotacje na działania w zakresie wspierania rodziny w wysokości 300,00 zł,
- dotacje na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów w wysokości 8.301,00 zł.

## **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na własne zadania bieżące gminy**

Dotacje celowe z budżetu państwa na własne zadania bieżące gminy za I półrocze 2019 roku zrealizowano w wysokości 275.848,00 zł, tj. w 52,82 %. Na kwotę powyższą składają się środki na:

- realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 „Aktywna tablica” w wysokości 14.000,00 zł,
- realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego 84.180,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 7.600,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 15.300,00 zł,
- zasiłki stałe 89.900,00 zł,
- Ośrodki Pomocy Społecznej 48.600,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania 10.500,00 zł,
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów 5.768,00 zł.

#### **Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci**

Dotacje celowe na świadczenia wychowawcze przysługujące w wysokości 500,00 zł miesięcznie na dziecko w rodzinie zrealizowano w wysokości 819.900,00 zł, tj. w 51,83 % w stosunku do planu.

#### **Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego**

Dochody z tytułu zwrotu wydatków, które poniosła gmina z tytułu przekazanych niepublicznej jednostce systemu oświaty dotacji za dzieci uczęszczające do tej placówki, niebędące mieszkańcami Gminy Karpacz na dzień 30 czerwca 2019 r. wyniosły 75.577,58 zł, tj. 30,23 % w stosunku do planu.

#### **Dotacje celowe w ramach środków finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach środków europejskich**

Dochody z powyższego źródła w wysokości 73.159,34 zł, tj. w 59,71 % w stosunku do planu, stanowią refundacje wydatków poniesionych w związku z realizacją programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej „Karkonoskie spotkania kulturalne” 64.799,34 zł i „Wzmacnianie procesu konsultacji społecznych i monitoringu społecznego w zakresie działań prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego w obszarze planowania i zagospodarowania przestrzennego” 8.360,00 zł.

#### **Inne dochody należne gminie**

Należne gminie dochody z powyższego źródła za I półrocze 2019 r. zrealizowano w wysokości 2.224.928,17 zł tj. w 53,96 % w stosunku do wielkości planowanej. Na wartość zrealizowanych dochodów składają się:

- 1) wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w wysokości 1.401.004,87 zł, tj. w 66,71 % w stosunku do planu, z tego: opłaty za zajęcie pasa drogowego 196.268,75 zł, opłaty za gospodarowanie odpadami 1.204.736,12 zł,
- 2) grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w wysokości 2.600,00 zł, tj. w 162,50 %,
- 3) wpływy za koncesje i licencje w wysokości 1.025,00 zł, tj. w 68,33 %,
- 4) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 13.067,82 zł, tj. w 130,68 %,
- 5) wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w wysokości 26,00 zł,
- 6) wpływy z różnych opłat w wysokości 7.918,22 zł, tj. 22,62 %,
- 7) wpływy z usług w wysokości 478.670,24 zł, tj. w 35,07 %, obejmujące wpływy z usług parkingowych 413.383,09 zł, usług cmentarnych 47.750,02 zł, usług w zakresie promocji 17.537,13 zł,
- 8) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat w wysokości 26.795,33 zł, tj. 17,86 %,
- 9) pozostałe odsetki w wysokości 40.151,02 zł, tj. 25,09 %,
- 10) wpływy z lat ubiegłych w wysokości 2.352,39 zł,
- 11) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w wysokości 17.215,27 zł,
- 12) wpływy z różnych dochodów w wysokości 234.102,01 zł, tj. 78,03 %.

**Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez j.s.t.**

Środki na dofinansowanie wydatków inwestycyjnych ponoszonych w związku z realizacją projektu pn. „ Rozwój terenów zieleni w gminie Karpacz poprzez tworzenie i odnowienie terenów zieleni w celu poprawy środowiska zrealizowano w wysokości 279.225,00 zł, tj. w 18,59 % w stosunku do planu.

**Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w zakresie zadań majątkowych**

Dochody z powyższego źródła zrealizowano w wysokości 1.011.090,55 zł.

### III. WYDATKI

Zaplanowane do realizacji wydatki budżetu gminy w wysokości 38.266.231,00 zł na dzień 30 czerwca 2019 roku wykonano w wysokości 19.473.233,46 zł, co stanowi 50,89 % planu wydatków ogółem, z tego wydatki bieżące stanowiły 16.839.199,78 zł tj. 54,56 % planu wydatków bieżących, wydatki majątkowe 2.634.033,68 zł, tj. 35,57 % planu wydatków majątkowych.

Plan wydatków w zakresie zadań zleconych gminie w wysokości 2.823.380,00 zł zrealizowano w wysokości 1.432.100,60 zł, co stanowi 50,72 % planowanych w tym zakresie wydatków.

*Plan i wykonanie planu wydatków wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, z określeniem wskaźnika realizacji oraz stanu zobowiązań wymagalnych na dzień 30 czerwca 2019 roku przedstawiono w poniższej tabel.*

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Wykonia nie ogółem w %	Zobowiąz ania wymagal ne
010	01030	Izby rolnicze	50,00	29,69	29,69	0,00	59,38	0
600	60016	Drogi publiczne gminne	3.475.638,00	2.185.129,28	876.929,26	1.308200,02	62,87	0
600	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	547.000,00	0	0	0	0	0
630	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	914.000,00	241.622,38	241.622,38	0	26,43	0
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1.281.250,00	549.417,50	516.497,50	32.920,00	42,88	0
710	71004	Plany Zagospodarowania Przestrzennego	173.400,00	27.661,64	27.661,64	0	15,95	0
710	71035	Cmentarze	140.000,00	51.983,91	51.983,91	0	37,13	0
710	71095	Pozostała działalność	80.000,00	37.889,44	37.889,44	0	47,36	0
750	75022	Rady Miast	310.000,00	101.642,80	101.642,80	0	32,79	0
750	75023	Urzędy Miast	4.914.869,00	2.606.618,23	2.606.618,23	0	53,03	0
750	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	701.980,00	388.386,69	388.386,69	0	55,33	0
750	75095	Pozostała działalność	39.281,00	32.142,70	32.142,70	0	81,83	0
754	75404	Komendy wojewódzkie Policji	20.000,00	6.280,00	6.280,00	0	31,40	0
754	75412	Ochotnicze straże pożarne	766.000,00	97.021,66	97.021,66	0	12,67	0
754	75414	Obrona cywilna	12.000,00	0	0	0	0	0
754	75416	Straż Miejska	450.931,00	232.787,53	232.787,53	0	51,62	0
754	75421	Zarządzanie kryzysowe	10.000,00	7.937,17	7.937,17	0	79,37	0
754	75495	Pozostała działalność	128.000,00	88.793,78	88.789,47	0	69,37	0
757	75702	Obsługa długu publicznego	294.000,00	240.363,67	240.363,67	0	81,76	0
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	156.675,00	0	0	0	0	0
758	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej	1.006.211,00	503.105,52	503.105,52	0	50,00	0
801	80101	Szkoły podstawowe	4.339.408,00	2.002.397,17	2.002.397,17	0	46,14	0
801	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	47.400,00	27.353,68	27.353,68	0	57,71	0
801	80104	Przedszkola	1.819.278,00	942.665,31	942.665,31	0	51,81	0
801	80110	Gimnazja	732.893,00	545.381,40	545.381,40	0	74,41	0
801	80113	Dowożenie uczniów do szkół	55.000,00	22.652,40	22.652,40	0	41,19	0
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	24.415,00	13.362,00	13.362,00	0	54,73	0



801	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach	89.772,00	24.305,83	24.305,83	0	27,07	0
801	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	119.076,00	52.295,23	52.295,23	0	43,92	0
801	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach	28.320,00	7.540,92	7.540,92	0	26,63	0
801	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	200,00	140,72	140,72	0	70,36	0
851	85153	Zwalczanie narkomanii	40.000,00	3.282,00	3.282,00	0	8,21	0
851	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	710.000,00	354.424,00	354.424,00	0	49,92	0
852	85202	Domy pomocy społecznej	380.000,00	206.317,03	206.317,03	0	54,29	0
852	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	17.700,00	7.367,34	7.367,34	0	41,62	0
852	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki ubezpieczenia emerytalne i rentowe	156.500,00	40.158,69	40.158,69	0	25,66	0
852	85215	Dodatki mieszkaniowe	200.000,00	56.344,60	56.344,60	0	28,17	0
852	85216	Zasiłki stałe	115.000,00	85.978,84	85.978,84	0	74,76	0
852	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1.103.816,00	495.784,52	495.784,52	0	44,92	0
852	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	180.000,00	65.088,96	65.088,96	0	36,16	0
852	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	46.900,00	16.508,00	16.508,00	0	35,20	0
852	85295	Pozostała działalność	3.000,00	1.254,00	1.254,00	0	41,80	0

854	85401	Świetlice szkolne	211.275,00	95.378,89	95.378,89	0	45,14	0
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20.768,00	5.076,00	5.076,00	0	24,44	0
854	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10.000,00	9.900,00	9.900,00	0	99,00	0
855	85504	Wspieranie rodziny	105.958,00	33.427,44	33.427,44	0	31,55	0
855	85506	Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	12.000,00	6.200,00	6.200,00	0	51,67	0
855	85508	Rodziny zastępcze	70.000,00	26.479,89	26.479,89	0	37,83	0
900	90001	Gospodarka ściekowa	90.500,00	81.724,18	81.724,18	0	90,30	0
900	90002	Gospodarka odpadami	1.800.000,00	1.074.626,30	1.074.626,30	0	59,70	0
900	90003	Oczyszczanie miasta	1.735.000,00	1.607.150,87	1.607.150,87	0	92,63	0
900	90004	Utrzymanie zieleni w miastach	2.516.529,00	1.528.071,92	418.425,42	1.109.646,50	60,72	0
900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	202.736,00	45.054,30	2.718,30	42.336,00	22,22	0
900	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	815.764,00	560.823,40	542.373,40	18.450,00	68,75	0
900	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	25.000,00	644,73	0	644,73	2,58	0
921	92116	Biblioteki	335.350,00	167.674,98	167.674,98	0	50,00	0
921	92118	Muzea	382.400,00	191.199,90	191.199,90	0	50,00	0
921	92195	Pozostała działalność	86.500,00	26.597,58	26.597,58	0	30,75	0
926	92601	Obiekty sportowe	1.298.108,00	193.271,86	127.931,43	65.340,43	14,89	0
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	20.000,00	0	0	0	0	0
926	92695	Pozostała działalność	65.000,00	28.418,70	28.418,70	0	43,72	0
		<b>RAZEM:</b>	<b>35.442.851,00</b>	<b>18.041.132,86</b>	<b>15.407.099,18</b>	<b>2.634.033,68</b>	<b>50,90</b>	<b>0</b>

Wykonanie planu wydatków z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na dzień 30 czerwca 2019 roku przedstawiono w poniższej tabeli.

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie ogółem	Wykonanie ogółem w %
750	75011	Urzędy wojewódzkie	66.040,00	44.202,21	66,93
751	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.005,00	118,51	11,79
751	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw. Wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	500,00	500,00	100
751	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	26.333,00	26.333,00	100

752	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00	0	0
754	75414	Obrona narodowa	1.000,00	0	0
755	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	792,00	0	0
852	85215	Dodatki mieszkaniowe	410,00	410,00	100
855	85501	Świadczenia wychowawcze	1.582.000,00	818.221,60	51,72
855	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.050.000,00	534.000,00	50,86
855	85504	Wspieranie rodziny	83.000,00	300,00	0,36
855	85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	12.100,00	8.015,28	66,24
		<b>RAZEM:</b>	<b>2.823.380,00</b>	<b>1.432.100,60</b>	<b>50,72</b>

Wartość zrealizowanych w I półroczu 2019 roku dotacji podmiotowych dla gminnych instytucji kultury wyniosła 358.874,88 zł, tj. 50 % w stosunku do planu w tym zakresie. Realizację dotacji przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie	% wykonania
1.	Miejska Biblioteka Publiczna w Karpaczu	335.350,00	167.674,98	50,00
2.	Miejskie Muzeum Zabawek ze Zbiorów Henryka Tomaszewskiego	382.400,00	191.199,90	50,00
<b>RAZEM:</b>		<b>717.750,00</b>	<b>358.874,88</b>	<b>50,00</b>

Wydatki budżetowe z tytułu dotacji udzielonych niepublicznym placówkom oświatowym na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniosły 680.509,86 zł, co stanowi 48,19 % planowanych w tym zakresie. Realizację dotacji przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie	% wykonania
1.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Centrum Medycznym w Karpaczu	895.071,00	433.032,90	48,38
2.	Przedszkole Niepubliczne w Karpaczu	517.154,00	247.476,96	47,85
<b>RAZEM:</b>		<b>1.412.225,00</b>	<b>680.509,86</b>	<b>48,19</b>

Zaplanowane do realizacji w 2019 roku wydatki majątkowe w wysokości 7.404.667,00 zł, na dzień 30 czerwca 2019 roku wykonano w wysokości 2.634.033,68 zł tj. w 35,57 %.

Zestawienie wydatków majątkowych poniesionych w okresie od początku roku do dnia 30 czerwca 2019 roku, w układzie rzeczowo-finansowym przedstawiono w poniższej tabeli.



Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan w zł	Wykonanie
1.	Budowa ulicy Parkowej w Karpaczu	600	60016	1.603.340,00	806.974,83
2.	Odbudowa nawierzchni w ciągu ulicy Myśliwskiej w Karpaczu	600	60016	185.000,00	0
3.	Zakup i montaż wiat przystankowych	600	60016	160.000,00	176.576,11
4.	Odbudowa nawierzchni i wykonanie odwodnienia w ciągu ulicy Artura Grotgera (115677) w kilometrażu 0+ 000 do 0+229	600	60078	547.000,00	0
5.	Wykup nieruchomości stanowiących własność osób trzecich w celach zabezpieczenia terenów pod inwestycje gminne	700	70005	220.000,00	32.920,00
6.	Zakup sprzętu komputerowego na potrzeby Urzędu Miejskiego	750	75023	60.000,00	0
7.	Zakup serwera do monitoringu miejskiego	754	75495	60.000,00	49.495,00
8.	Rozwój terenów zieleni w gminie Karpacz poprzez tworzenie o odnowienie terenów zieleni w celu poprawy środowiska	900	90004	2.049.529,00	1.109.646,50
9.	Dokumentacja projektowa oświetleni ulicy Komuny Paryskiej, Kościuszki i E. Plater	900	90015	18.500,00	18.450,00
10.	Rozbudowa stadionu miejskiego w Karpaczu: arena lekkoatletyczna kat. VA, boisko piłkarskie i sportowa infrastruktura towarzysząca	926	92601	1.020.000,00	65.340,43
11.	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych – dofinansowanie kosztów zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Karpaczu	754	75412	600.000,00	0
12.	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych – dofinansowanie kosztów zakupu specjalistycznego samochodu do logistycznego wsparcia długotrwałych działań ratowniczych	754	75495	7.000,00	7.000,00
13.	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych – zmiana systemów ogrzewania	900	90005	200.000,00	42.336,00
14.	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych – usuwanie i utylizacja azbestu	900	90026	25.000,00	644,73
	<b>OGÓŁEM:</b>			6.755.369,00	2.309.384,60

Poza realizacją zadań wynikających z powyższej tabeli, w ramach wydatków majątkowych, w I półroczu 2019 r. Gmina przekazała do budżetu państwa kwotę 324.649,08 zł tytułem zwrotu dotacji udzielonej na podstawie umowy z dnia 7 marca 2011 r., na dofinansowanie Projektu pn.: „Budowa ulicy Parkowej na odcinku 755 m, tj. drogi o numerze 115702D” w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy

Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011" określonej decyzją Wojewody Dolnośląskiego z dnia 14 listopada 2014 r.

*Informacje dotyczące realizacji w I półroczu 2019 r. wydatków inwestycyjnych zawiera załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.*

Realizacja planu wydatków na 30 czerwca 2019 roku przedstawiała się następująco:

### **Rolnictwo i łowiectwo**

Na dzień 30 czerwca 2019 r. wydatki poniesione w rozdz. 01030 „Izby rolnicze” stanowiły 29,69 zł, tj. 59,38 % w stosunku do planu. Kwotę powyższą przekazano Dolnośląskiej Izbie Rolniczej.

### **Transport i łączność**

W dziale 600 „Transport i łączność” na dzień 30 czerwca 2019 roku zrealizowano wydatki w łącznej wysokości 2.185.129,28 zł, co stanowi 54,32 % w stosunku do planu, z tego:

- w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” wydatkowano łącznie 2.185.129,28 zł, co stanowi 62,87 % rocznego planu wydatków w tym zakresie. Na bieżące naprawy nawierzchni ulic na terenie miasta, ubezpieczenie dróg, uzupełnienie oznakowania poziomego i pionowego, usługi parkingowe wydatkowano 876.929,26 zł, na wydatki majątkowe kwotę 1.308.200,02 zł.

### **Turystyka**

Na realizację wydatków w dziale 630 „Turystyka”, w rozdziale 63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” na finansowanie imprez gminnych wydatkowano środki w łącznej wysokości 241.622,38 zł, co stanowi 26,43 % planu.

### **Gospodarka mieszkaniowa**

Wydatki w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniosły 549.417,50 zł, tj. w 42,88 % w stosunku do planu wydatków w tym zakresie i obejmowały: w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” wydatki bieżące w łącznej wysokości 516.497,50 zł poniesione m.in. na: dzierżawy gruntów nie będących własnością gminy, koszty utrzymania nieruchomości gminnych oraz pozostałe podatki należne j.s.t., podatek od towarów i usług VAT przekazany do Urzędu Skarbowego oraz wydatki inwestycyjne w wysokości 32.920,00 zł.

### **Działalność usługowa**

Wydatki poniesione w dziale 710 „Działalność usługowa” na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniosły 117.534,99 zł, tj. 29,88 % w stosunku do planu i obejmowały:

- w ramach rozdziału 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” nakłady poniesione w związku z realizacją zmian w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego Miasta w kwocie 27.661,64 zł, co stanowi 15,95 % planu,

- w rozdziale 71035 „Cmentarze” wydatki związane z administrowaniem i utrzymaniem cmentarza w wysokości 51.98391 zł, co stanowi 37,13 % w stosunku do planu,

- w ramach rozdziału 71095 „Pozostała działalność” wydatki poniesione na usługi w zakresie opieki nad zwierzętami w kwocie 37.889,44 zł, co stanowi 47,36 % planu.

### **Administracja publiczna**

Wydatki w dziale 750 „Administracja publiczna” na dzień 30 czerwca 2019 roku zrealizowano w wysokości 3.172.992,63 zł, co stanowi 52,60 % planu, w tym zadania zlecone w wysokości 44.202,21 zł. Wydatki powyższe obejmują:

- w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” wydatki związane z realizacją zadań zleconych w zakresie administracji rządowej w wysokości 44.202,21 zł, co stanowi 66,93 % w stosunku do planu, w tym wynagrodzenia osobowe pracowników 38.204,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 5.678,56 zł,

- w rozdziale 75022 „Rady gmin” wydatki Rady Miejskiej w wysokości 101.642,80 zł, co stanowi 32,79 % w stosunku do planu, w tym diety radnych 83.141,31 zł,

- w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” wydatki Urzędu Miejskiego w wysokości 2.606.618,23 zł, co stanowi 53,03 % w stosunku do planu, w tym wynagrodzenia osobowe pracowników 1.483.940,14 zł, pochodne od wynagrodzeń 285.315,83 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla inkasentów opłaty miejscowej i targowej 135.919,56 zł,

- w rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” wydatki na promocję gminy w wysokości 388.386,69 zł, co stanowi 55,33 % w stosunku do planu, w tym wynagrodzenia osobowe pracowników 94.895,57 zł, pochodne od wynagrodzeń 14.711,73 zł, dotacja celowa z budżetu na działania promocyjne realizowane przez Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze 10.000,00 zł, wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych „Karkonoskie spotkania kulturalne” oraz „Poznajmy się bardziej” 45.736,93 zł,

- w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” wydatki w wysokości 32.142,70 zł, tj. w 81,83 %, obejmujące m.in. składki z tytułu przynależności gminy do organizacji pozarządowych.

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

Wydatki poniesione w dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w łącznej wysokości 26.951,51 zł, tj. w 96,82 % w stosunku do planu, to w ramach realizacji zadań zleconych gminie, środki na:

- prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców wydatki w rozdziale 75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” w kwocie 118,51 zł, co stanowi 11,79 % planu,

- przekazanie dokumentów z głosowania w wyborach samorządowych w opakowaniach zbiorczych do właściwego miejscowo archiwum, państwowego wydatki w rozdziale 75109 „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” w kwocie 500,00 zł, tj. w 100 % w stosunku do planu,

- sfinansowanie wydatków w rozdziale 75113 „Wybory do Parlamentu Europejskiego” w kwocie 26.333,00 zł, tj. w 100 % w stosunku do planu, poniesionych w związku z organizacją, przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego.

## **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W zakresie działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” na dzień 30 czerwca 2019 roku zrealizowano wydatki w wysokości 422.815,83 zł, co stanowi 30,46 % w stosunku do planu. Na wydatki w tym zakresie złożyły się:

- w rozdziale 75404 „Komendy wojewódzkie Policji” wydatki z tytułu dotacji na Fundusz Wsparcia Policji wysokości 6.280,00 zł, tj. w 31,40 % w stosunku do planu,
- w rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne” wydatki w łącznej wysokości 87.021,66 zł, tj. w 11,36 % w stosunku do planu, z tego: dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Karpaczu w wysokości 70.500,00 zł, pozostałe wydatki bieżące na ochronę przeciwpożarową w kwocie 16.521,66 zł,
- w rozdziale 75416 „Straż Miejska” wydatki związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej w Karpaczu w wysokości 232.787,53 zł, tj. w 51,62 % w stosunku do planu w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 164.790,39 zł, pochodne od wynagrodzeń 29.892,49 zł,
- w rozdziale 75421 „Zarządzanie kryzysowe” wydatki w wysokości 7.937,17 zł, . tj. w 79,37 % w stosunku do planu,
- w rozdziale 75495 „Pozostała działalność” wydatki w łącznej wysokości 88.789,47 zł, tj. w 69,37 % w stosunku do planu, z tego: wydatki bieżące związane z utrzymaniem monitoringu miejskiego w wysokości 32.293,47 zł, wydatki majątkowe w wysokości 56.496,00 zł.

## **Obsługa długu publicznego**

Wydatki w dziale 757 „Obsługa długu publicznego”, w rozdz. 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” w wysokości 240.363,67 zł, tj. 81,76 % w stosunku do planu stanowią środki przeznaczone na spłatę odsetek od zobowiązań długoterminowych.

## **Różne rozliczenia**

Wydatki poniesione w rozdziale 75831 „Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin” stanowiące roczną wpłatę do budżetu państwa stanowiły kwotę 503.105,52 zł, tj. w 50 % w stosunku do planu.

## **Oświata i wychowanie**

Wydatki poniesione w dziale 801 „Oświata i Wychowanie” na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniosły 3.638.094,66 zł, co stanowi 50,14 % planu w tym dziale i obejmowały:

- w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” wydatki na utrzymanie funkcjonujących na terenie gminy szkół podstawowych w wysokości 2.002.397,17 zł, co stanowi 46,14 % w stosunku do planu, w tym: dotacje przekazane Niepublicznej Szkole Podstawowej w Centrum Medycznym w Karpaczu S.A. w kwocie 389.232,90 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników Szkoły Podstawowej 1.097.391,76 zł, pochodne od wynagrodzeń 215.182,45 zł,
- w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” wydatki w łącznej wysokości 27.353,68 zł, tj. w 57,71 % w stosunku do planu, z tego: zwrot dotacji poniesionych przez gminy sąsiednie na utrzymanie dzieci z terenu Gminy Karpacz uczęszczające do oddziałów przedszkolnych na terenie

tych gmin w wysokości 11.153,68 zł, dotacje przekazane Niepublicznej Szkole Podstawowej w Centrum Medycznym w Karpaczu S.A. 16.200,00 zł,

- w rozdziale 80104 „Przedszkola” wydatki poniesione na utrzymanie przedszkoli w Karpaczu w wysokości 942.665,31 zł, tj. w 51,81 %, w tym: dotacje dla Przedszkola Niepublicznego w Karpaczu w kwocie 234.226,98 zł, zwrot dotacji poniesionych przez gminy sąsiednie na utrzymanie dzieci z terenu Gminy Karpacz uczęszczające do przedszkoli na terenie tych gmin 3.516,62 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników Przedszkola Publicznego 503.700,61 zł, pochodne od wynagrodzeń 95.509,92 zł,

- w rozdziale 80110 „Gimnazja” wydatki poniesione na zadania realizowane w klasach dotychczasowego gimnazjum w wysokości 545.381,40 zł, co stanowi 74,41 % w stosunku do planu, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 361.015,94 zł, pochodne od wynagrodzeń 69.627,03 zł,

- w rozdziale 80113 na dowożenie uczniów do szkół poniesiono wydatki w wysokości 22.652,40 zł, tj. w 41,19 % w stosunku do planu,

- w rozdziale 80146 wydatki poniesione w związku z doształcaniem i doskonaleniem nauczycieli w wysokości 13.362,00 zł, tj. w 54,73 %,

- 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” wydatki w wysokości 24.305,83 zł, co stanowi 27,07 % w stosunku do planu, w tym: dotacje dla Przedszkola Niepublicznego w Karpaczu w kwocie 13.249,98 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników Przedszkola 5.859,02 zł, pochodne od wynagrodzeń 1.746,83 zł,

- w rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” wydatki w wysokości 52.295,23 zł, tj. w 43,92 %, w tym: dotacje przekazane Niepublicznej Szkole Podstawowej w Centrum Medycznym w Karpaczu S.A. w kwocie 27.600,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 18.092,13 zł, pochodne od wynagrodzeń 3.331,02 zł,

- w rozdziale 80152 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach” wydatki w wysokości 7.540,92 zł, tj. w 26,63 % w stosunku do planu w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 4.852,56 zł, pochodne od wynagrodzeń 1.453,05 zł.,

- w rozdziale 80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” wydatkowano środki finansowe w wysokości 140,72 zł, tj. w 70,36 % w stosunku do planu.

## Ochrona zdrowia

Wydatki w dziale 851 „Ochrona zdrowia” w wysokości 357.706,00 zł, tj. 47,69 % w stosunku do wielkości planowanej, stanowią środki finansowe wydatkowane na profilaktykę alkoholową i przeciwdziałanie narkomanii, z tego związku z realizacją Miejskiego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi w kwocie 354.424,00 zł tj. w 49,92 % w stosunku do planu oraz na przeciwdziałanie narkomanii w kwocie 3.282,00 zł, tj. w 8,21 % w stosunku do planu.

Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Karpaczu oraz Miejski Program Przeciwdziałania Narkomanii dla miasta Karpacza na rok 2019” kształtuje lokalną

politykę zmierzającą do utrwalania modelu „trzeźwego życia” u osób dotkniętych problemem uzależnienia od alkoholu i innych substancji uzależniających. Program ten preferuje również model aktywnego i zdrowego stylu życia społeczności Karpacza.

W ramach działań profilaktycznych w Szkole Podstawowej im Ratowników Górskich w Karpaczu realizowane były następujące programy i działania profilaktyczne:

- 1) „Stop cyberprzemocy”,
- 2) „Komputer, Internet, gry – nauka i zabawa czy uzależnienie?”,
- 3) Koncert profilaktyczny pod nazwą „Kuszenie śmierci” realizowany przez aktora Pana Lecha Dyblika,
- 4) program „Chcę zdrowo i bezpiecznie żyć” skierowany do rodziców uczniów,
- 5) „Twoje dziecko online” którym objęci byli również rodzice.
- 6) sfinansowano szkolenie dla nauczycieli szkół podstawowych w Karpaczu z zakresu podstawowych zagadnień terapii i edukacji dzieci z autyzmem.

Finansowano dyżury trzech terapeutów w Punkcie Konsultacyjnym ds. Uzależnień, które polegały na prowadzeniu bezpłatnych indywidualnych konsultacji i poradnictwa dla osób uzależnionych od alkoholu i innych substancji psychoaktywnych. Terapeuci udzielali również wsparcia i pomocy terapeutycznej osobom uwikłanym w przemoc.

Pokrywane były koszty funkcjonowania Klubu Środowiskowego „Profil”, w którym dzieci zapewnioną mają pomoc pedagoga, pomoc w odrabianiu lekcji, uczestnictwo w zajęciach integracyjnych oraz dożywianie.

Finansowano koszty dowozu dzieci do szkół. Najbardziej potrzebujący uczniowie objęci byli wsparciem w zakresie dożywiania tj. drugiego dania. Pozostali uczniowie mogli korzystać z dopłaty do gorącej zupy.

W okresie ferii zimowych zorganizowane zostało "zimowisko" dla najmłodszych uczniów szkoły podstawowej.

Gmina Karpacz sfinansowała koszty związane z nauką jazdy na nartach dla uczniów karpackich szkół i przedszkoli w ramach lokalnej akcji "w - f na śniegu".

Uczniowie szkoły podstawowej korzystali w okresie od lutego do końca czerwca br. z bezpłatnych zajęć piłki siatkowej.

W pierwszym półroczu 2019 r. zorganizowano i finansowano wydarzenia integracyjne skierowane do mieszkańców Karpacza: Bieg do Kotła Łomniczki, Dzień Dziecka, Jany – Noc Świętojańska.

W ramach lokalnego programu „Karpacz+50” kontynuowano zajęcia komputerowe i gimnastykę rehabilitacyjną oraz pokryte zostały koszty transportu grupy seniorów filharmonii.

Ponoszone były koszty funkcjonowania 6 placów zabaw (prace remontowe, porządkowych, przeglądy techniczne).

W ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi udzielono 5 dotacji na realizację zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej dla 4 klubów sportowych, dwóch organizacji, która realizuje w Karpaczu zadania z zakresu kultury i sztuki, jedną dotację na zadania z zakresu ratownictwa i ochrony ludności i jedną dotację na realizację zadań skierowanych do osób niepełnosprawnych.

Ze środków, które gmina uzyskała za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych finansowano wynagrodzenia członków Miejskiej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

## **Pomoc społeczna**

Wydatki budżetu Gminy poniesione w dziale 852 „Pomoc społeczna” za I półrocze 2019 r. wyniosły 975.211,98 zł, co stanowi 44,26 % planu wydatków, w tym zadania zlecone w wysokości 410,00 zł, tj. 100 % planu.

Wydatkowanie środków w zakresie pomocy społecznej za I półrocze 2019 roku przedstawiało się następująco:

- w rozdziale 85202 „Domy pomocy społecznej” wydatki związane z utrzymaniem 12 mieszkańców Karpacza przebywających w placówkach PDPS wyniosły 206.317,03 zł, tj. 54,29 % w stosunku do planu.

Osoby wymagające całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, które nie mogą samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu, którym nie można zapewnić niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych, mają prawo do umieszczenia w domu pomocy społecznej. Osoby umieszczane w PDPS ponoszą odpłatność w wysokości 70% własnych dochodów, pozostałą kwotę zobowiązani są uiścić współmałżonek, wstępni zstępni oraz gmina, która kieruje do placówki.

- w rozdziale 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” opłacono składki zdrowotne osobom pobierającym zasiłki stałe na kwotę 7.367,34 zł, co stanowi 41,62 % w stosunku do planu.

Świadczenia powyższe opłacane są m.in. na składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych pobierających zasiłki stały, świadczenia pielęgnacyjne oraz dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania.

- w rozdziale 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” wypłacono świadczenia w łącznej wysokości 40.158,69 zł, tj. w 25,66 % w stosunku do planu, z tego: 16 rodzinom przyznano zasiłki okresowe na kwotę 15.553,00 zł, 28 rodzinom przyznano zasiłki celowe na kwotę 24.605,69 zł.

Zasiłki, z wyłączeniem zasiłków stałych, i pomoc w naturze oraz wydatki na opłacanie składek za ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego opłacane jest za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny.

- w rozdziale 85215 „Dodatki mieszkaniowe” na dzień 30 czerwca 2019 r. wydatkowano na ten cel 56.344,60 zł, na wypłaty dodatków energetycznych odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej ( ramach zadań zleconych) wydatkowano 410,00 zł.

Dodatki mieszkaniowe są świadczeniem pieniężnym, które pozwala utrzymać mieszkanie wówczas, gdy najemca lub właściciel nie mogą pokryć wydatków na jego utrzymanie. Przyznawane są na ich wniosek. Dodatek mieszkaniowy przyznaje się na okres 6 miesięcy, licząc od pierwszego dnia miesiąca następującego po dniu złożenia wniosku.

Aby starać się o dodatek należy wykazać się odpowiednim tytułem prawnym do lokalu/domu. Uprawnionymi są: najemca lub podnajemca, osoba mająca spółdzielcze prawo do lokalu (lokatorskie i własnościowe), właściciel lokalu mieszkalnego/domu oraz osoby, które zajmują mieszkanie bez tytułu prawnego i oczekują na przysługujący im lokal socjalny i osoby posiadające inny tytuł prawny.

Wypłaty dodatku energetycznego, o którym mowa w art. 5c-5g ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne, jest zadaniem z zakresu administracji rządowej. Realizacja obowiązku wypłaty dodatku należy do zadań gminy.

- w rozdziale 85216 „Zasiłki stałe” pomocą objęto 32 osoby, na świadczenia wydatkowano 85.978,84 zł, co stanowi 74,76 % w stosunku do planu.

Wypłata zasiłku stałego należy do zadań własnych gminy. Zasiłek stały jest świadczeniem obligatoryjnym, przysługującym na podstawie art. 37 ustawy o pomocy społecznej osobom niezdolnym do pracy z powodu

wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy i spełniającym kryterium dochodowe. Zgodnie z tym przepisem zasiłek przysługuje:

- 1) pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej;
- 2) pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowitej niezdolności do pracy, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie.

- w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” wydatki poniesione na utrzymania ośrodka wyniosły łącznie 495.784,52 zł, tj. w 44,92 % w stosunku do planu, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 320.577,97 zł, pochodne od wynagrodzeń 70.059,65 zł,

- w rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” świadczone były 28 osobom za kwotę 65.088,96 zł, które to z powodu wieku, choroby, niepełnosprawności wymagają pomocy osób trzecich w prowadzeniu gospodarstwa domowego, w zakresie zaspokojenia codziennych potrzeb życiowych i opieki higienicznej,

- w rozdziale 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” pomocą objęto 8 rodzin na kwotę 16.508,00 zł, tj. w 35,20 %.

W ramach Programu są realizowane działania dotyczące osób, w rodzinach, których dochód nie przekracza 150 % kryterium dochodowego, w szczególności zapewnienia dożywiania: dzieciom do 7 roku życia, uczniom do czasu ukończenia szkoły ponadgimnazjalnej, osobom i rodzinom znajdującym się w sytuacjach wymienionych w art. 7 ustawy o pomocy społecznej, tj. ubóstwa, sieroctwa, bezdomności, bezrobocia, niepełnosprawności, długotrwałej lub ciężkiej choroby, przemocy w rodzinie, potrzeby ochrony macierzyństwa lub wielodzietności, bezradności w sprawach opiekuńczo-wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego, zwłaszcza w rodzinach niepełnych lub wielodzietnych; braku umiejętności w przystosowaniu do życia młodzieży opuszczającej placówki opiekuńczo-wychowawcze, trudności w integracji osób, które otrzymały status uchodźcy, trudności w przystosowaniu do życia po zwolnieniu z zakładu karnego, alkoholizmu lub narkomanii, zdarzenia losowego i sytuacji kryzysowej, klęski żywiołowej lub ekologicznej – w formie posiłku, świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności albo świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych,

- w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” na zabezpieczenie miejsca w schronisku dla bezdomnych wydatkowano kwotę 1.254,00 zł, tj. w 41,80 % w stosunku do planu.

### **Edukacyjna opieka wychowawcza**

Na dzień 30 czerwca 2019 roku, wydatki zrealizowane w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wyniosły 110.354,89 zł, tj. 45,59 % w stosunku do planu, z tego:

- w rozdziale 85401 „Świetlice szkolne” na utrzymanie świetlic funkcjonujących w Szkole Podstawowej w Karpaczu 95.378,89 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 66.708,96 zł, pochodne od wynagrodzeń 12.924,22 zł,

- w rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” na pomoc stypendialną o charakterze socjalnym dla uczniów 5.076,00 zł,

- w rozdziale 85416 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” na stypendia dla uczniów, którzy osiągnęli szczególne wyniki w nauce 9.900,00 zł.



## Rodzina

Wydatki w dziale 855 „Rodzina” na dzień 30 czerwca 2019 r. z realizowano w wysokości 1.426.644,21 zł, tj. w 48,94 % w stosunku do planu, z tego: zadania zlecone gminie w wysokości 1.362.501,00 zł, z tego:

- w rozdziale 85501 „Świadczenia wychowawcze”, w ramach zadań zleconych gminie, wydatkowano kwotę 818.221,60 zł, tj. 51,72 % w stosunku do planu, wypłacono 1.611 świadczeń, koszt obsługi zadania wyniósł 12.271,50 zł,

Ustawa z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci określa warunki nabywania prawa do świadczenia wychowawczego oraz zasady jej przyznawania i wypłacania. Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Świadczenie wychowawcze przysługuje w wysokości 500 zł miesięcznie na dziecko w rodzinie i wypłacane jest przez wójta (burmistrza, prezydenta miasta), właściwego ze względu na miejsce zamieszkania osoby ubiegającej się.

- w rozdziale 85202 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, w ramach realizacji zadań zleconych gminie, wydatkowano kwotę 534.000,00 zł, co stanowi 50,86 % w stosunku do planu. Na świadczenia rodzinne z dodatkami, zasiłki dla opiekuna, składki emerytalne i rentowe, specjalne zasiłki dla opiekuna oraz dodatki z tytułu urodzenia dziecka wydatkowano łącznie 442.032,87 zł, na świadczenia z funduszu alimentacyjnego kwotę 77.350,00 zł, koszt obsługi zadania stanowił 14.617,13 zł,

- w rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” wydatki w wysokości 33.727,44 zł, tj. w 17,85 % w stosunku do planu, w tym: w ramach zadań zleconych „Świadczenia Dobry Start” w wysokości 300,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników 30.135,80 zł, pochodne od wynagrodzeń 1.828,71 zł. Pomocą asystenta rodziny objęto 10 rodzin, które miały trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych,

- w rozdziale 85506 „Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych” dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji jednostce niezaliczonej do sektora finansów publicznych w I półroczu 2019 roku wyniosły 6.200,00 zł, tj. 51,67 % w stosunku do planu,

- w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” wydatki w wysokości 26.479,89 zł, tj. w 37,82 % w stosunku do planu stanowią koszty ponoszone w związku z przebywaniem 10 dzieci w rodzinach zastępczych i domach dziecka,

- w rozdziale 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby przebywające zasiłki dla opiekunów”, w ramach realizacji zadań zleconych gminie wydatki w wysokości 8.015,28 zł, tj. w 66,24 %.

## Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” na dzień 30 czerwca 2019 roku zrealizowano w wysokości 4.898.095,70 zł, co stanowi 68,07 % w stosunku do planu, z tego:

- w rozdziale 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” wydatki bieżące obejmujące naprawy kanalizacji deszczowej oraz opłaty eksploatacyjne w wysokości 81.724,18 zł, tj. w 90,30 % w stosunku do planu,

- w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” wydatki w wysokości 1.074.626,30 zł, tj. w 59,70 % w stosunku do planu, stanowiły wydatki bieżące na opłaty szczególne za korzystanie ze środowiska, wywóz i składowanie odpadów komunalnych, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 31.663,95 zł, pochodne od wynagrodzeń 8.308,02 zł,

- w rozdziale 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” wydatki w wysokości 1.607.150,87 zł co stanowi 92,63 % w stosunku do planu, poniesiono w związku z utrzymaniem czystości w mieście oraz przejezdności dróg w okresie zimowym,

- w rozdziale 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w łącznej wysokości 1.528.071,92 zł, tj. w 60,72 % w stosunku do planu, w tym: wydatki bieżące związane z utrzymaniem i pielęgnacją terenów zielonych, skwerów i ukwiecaniem miasta 418.425,42 zł, wydatki inwestycyjne 1.109.646,50 zł,

- w rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” wydatki w łącznej wysokości 45.054,30 zł, tj. w 22,22 % w stosunku do planu, w tym dotacje udzielone osobom fizycznym na zadania służące ograniczeniu niskiej emisji, polegającej na zmianie systemu ogrzewania zrealizowano w wysokości 42.336,00 zł, tj. w 21,17 % w stosunku do planu.

- w rozdziale 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” wydatki w łącznej wysokości 560.823,40 zł, tj. w 68,75 % w stosunku do planu, z tego: wydatki bieżące ponoszone z tytułu opłat za energię elektryczną, konserwację i naprawy oświetlenia ulicznego, oświetlenie świąteczne w ciągu dróg gminnych i powiatowych wyniosły 542.373,40 zł, wydatki majątkowe 18.450,00 zł,

- w rozdziale 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” dotacje na usuwanie i utylizację azbestu w wysokości 644,73 zł, tj. w 2,58 %.

### **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Wydatki poniesione w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” na dzień 30 czerwca 2019 roku zrealizowano w wysokości 385.472,46 zł, co stanowi 47,93 % planu wydatków w tym dziale. Na wartość powyższą składają się środki finansowe przekazane w formie dotacji gminnym instytucjom kultury.

### **Kultura fizyczna i sport**

Wydatki w dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” na dzień 30 czerwca 2019 r. zrealizowano wydatki w wysokości 221.690,56 zł, co stanowi 16,03 % wydatków w tym dziale, z tego:

- w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” wydatki w łącznej wysokości 193.271,86, tj. w 14,89 %, z tego: na bieżące utrzymanie obiektów sportowych na terenie gminy 127.931,43 zł, wydatki majątkowe 65.340,43 zł,

- w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” wydatki w wysokości 28.418,70 zł, tj. w 43,72 % w stosunku do planu, poniesiono na działania prowadzone w ramach „budżetu obywatelskiego”

\*\*\*

Wykonanie planu dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, (jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty gromadzących nadzielonym rachunku dochody określone w uchwale przez organ stanowiący gminy) za okres od początku roku do końca 2 kwartału 2019 roku przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie	% wykonania
1.	<b>dział 801, rozdz. 80101 – Szkoła Podstawowa</b>			
	<b>Dochody</b>	<b>30.000,00</b>	<b>17.327,60</b>	<b>57,76</b>
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	20.000,00	7.327,60	36,64
	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	10.000,00	10.000,00	100
	<b>Wydatki</b>	<b>30.000,00</b>	<b>13.397,30</b>	<b>44,66</b>
	Nagrody konkursowe	4.000,00	0	0
	Zakupy materiałów i wyposażenia	15.000,00	11.246,26	74,97
	Zakup środków dydaktycznych i książek	8.990,00	169,00	1,88
	Zakup usług pozostałych	2.000,00	1.981,95	99,10
	Podatek od towarów i usług (VAT)	10,00	0,09	0,9
2.	<b>dział 801, rozdz. 80104 - Przedszkole</b>			
	<b>Dochody</b>	<b>162.682,00</b>	<b>87.967,50</b>	<b>54,07</b>
	Wpływy za korzystanie z wychowania przedszkolnego	45.342,00	23.761,00	52,40
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia	102.495,00	55.038,50	53,70
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	625,00	625,00	100
	Wpływy z usług	14.220,00	8.543,00	60,08
	<b>Wydatki</b>	<b>162.682,00</b>	<b>73.412,86</b>	<b>45,13</b>
	Nagrody konkursowe	1.000,00	454,72	45,47
	Zakupy materiałów i wyposażenia	27.155,00	10.596,53	39,02
	Zakupy środków żywności	102.517,00	53.367,07	52,06
	Zakup środków dydaktycznych i książek	6.000,00	835,60	13,93
	Zakup usług remontowych	10.000,00	1.131,60	11,32
	Zakup usług pozostałych	10.000,00	5.123,65	51,24
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.826,00	1.021,92	36,16

	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	174,00	173,73	99,84
	Różne opłaty i składki	3.000,00	707,99	23,60
	Podatek od towarów i usług (VAT)	10,00	0,05	0,50
3.	<b>dział 801, rozdz. 80110 - Gimnazjum</b>			
	<b>Dochody</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.080,00</b>	<b>83,20</b>
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	1.500,00	1.080,00	72,00
	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	1.000,00	1.000,00	100
	<b>Wydatki</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.080,00</b>	<b>43,20</b>
	Zakupy materiałów i wyposażenia	1.983,00	563,40	28,41
	Zakup usług pozostałych	517,00	516,60	99,92

#### IV. PODSUMOWANIE

Na podstawie danych liczbowych wynikających z prowadzonej ewidencji księgowej oraz sprawozdań budżetowych sporządzonych według stanu na 30 czerwca 2019 r., w wyniku realizacji dochodów w wysokości 20.573.389,45 zł (51,63 %) i wydatków w wysokości 19.473.233,46 zł (50,89 %) osiągnięto nadwyżkę w kwocie 1.100.155,99 zł przy planowanej na bieżący rok nadwyżce budżetu w wysokości 1.577.575,00 zł.

Przychody budżetu gminy, które stanowiły wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniosły 2.129.348,06 zł. W I półroczu bieżącego roku Gmina spłaciła zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych w łącznej wysokości 1.368.038,16 zł oraz udzieliła nieoprocentowanej pożyczki krótkoterminowej Stowarzyszeniu Straż Pożarna w Karpaczu w wysokości 49.679,64 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu pn. „Zobaczyć więcej – przebudowa infrastruktury turystycznej poprzez wyznaczenie nowych punktów widokowych na terenie Gminy Karpacz” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Stan zobowiązań budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosił 20.817.309,42 zł, z tego: kredyt inwestycyjny zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego 384.538,20 zł (w I półroczu br. spłacono raty kredytu w kwocie 384.538,20 zł), kredyt inwestycyjny zaciągnięty w 2017 roku w PKO BP w wysokości 18.150.500,04 zł (w I półroczu br. spłacono raty kredytu w kwocie 983.499,96 zł), zobowiązania wynikające z wykupu wierzytelności, których dłużnikiem jest Gmina Karpacz w związku z wykonaniem robót budowlanych na ul. Parkowej 2.282.271,18 zł (w I półroczu spłacono 760.757,06 zł).

Burmistrz Karpacza  
  
Radosław Jęcek

Informacja o realizacji inwestycji oraz zadań bieżących  
wykonanych w okresie od początku roku do dnia 30 czerwca 2019 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Krótki opis
1.	Odbudowa nawierzchni w ciągu ulicy Myśliwskiej w Karpaczu - projekt	Projekt wykonywany przez firmę INTERPROJEKT Dariusz Rusnak z Dziwiszowa. Projekt obejmuje część ulicy Myśliwskiej od skrzyżowania z ul. Świętokrzyską do skrzyżowania z ul. Poznańską oraz fragment ulicy Kolejowej na odcinku działki nr 61/5. Dla części ul. Myśliwskiej od nr 2a do ul. Poznańskiej i fragmentu ul. Kolejowej projekt wykonywany jest w ramach tzw. ZRID, dzięki któremu wskazany odcinek drogi ulegnie poszerzeniu o sąsiednie nieruchomości, w zakresie do tego niezbędnym. Ostateczny termin wykonania projektów wraz z uzyskaniem decyzji: 04.01.2020 r.
2.	Budowa ulicy Parkowej w Karpaczu	W roku 2019 Gmina spłaciła zobowiązania wynikające z umowy wykupu wierzytelności w związku z wykonywaniem robót budowlanych na ulicy Parkowej.
3.	Przebudowa ulicy Krótkiej w Karpaczu wraz z infrastrukturą towarzyszącą	Projekt wykonany przez firmę INTERPROJEKT Dariusz Rusnak z Dziwiszowa. Na prace budowlane rozpisano przetarg, który wygrało konsorcjum firm: KAMA Rzońca Ryszard z Mysłakowic i Karkonoskie Przedsiębiorstwo Robót Drogowych. Umowny termin wykonania zadania: 31 grudnia 2019 r. Zadanie obejmuje wykonanie nowej nawierzchni asfaltowej, kanalizacji deszczowej oraz oświetlenia ulicznego.
4.	Zakup i montaż wiat przystankowych	Zadanie zrealizowane przez Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. Postawiono dwie nowe wiaty przystankowe na ul. Karkonoskiej w Karpaczu – przy Morskim Oku. Termin odbioru prac: 23 maja 2019 r.
5.	Odbudowa nawierzchni i wykonanie odwodnienia w ciągu ulicy Artura Grottgera (115677) w kilometrażu 0+000 do 0+229	Zadanie realizowane przez firmę JETLECH Sp. z o.o. z Piechowic. Termin wykonania zadania: 16.10.2019 r. Na realizację prac uzyskano dofinansowanie z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji. Zadanie obejmuje odbudowę nawierzchni na długości 229 m wraz z umocnieniem rowów i wykonaniem oświetlenia ulicznego.
6.	Rozwój terenów zieleni w gminie Karpacz poprzez tworzenie i odnowienie terenów zieleni w celu poprawy środowiska - Skwery i Parki	Roboty budowlane wykonywane przez firmę PPUH OGRÓD Mieczysław Gawryjolek z Jeleniej Góry. Termin zakończenia realizacji prac: 15.10.2019 r. W ramach projektu wykonane zostaną następujące obiekty: Park przy Lipie, Ogród roślin wodnych i bagiennych przy ul. Dolnej, Miejski Park zabaw, Park przy skoczni (ul. Rybacka), skwer przy ul. Mickiewicza, skwer przy ul. Narutowicza/Staszica, Skwer przy ul. Komuny Paryskiej/Kościuszki.

7.	Dokumentacja projektowa oświetlenia ulicy Komuny Paryskiej, Kościuszki i E. Plater	Projekt wykonany przez Firmę ENERGOBEST z Miłkowa. Projekt realizowany będzie w ramach zadania wymiany i budowy oświetlenia na terenie Karpacza.
8.	Rozbudowa stadionu miejskiego w Karpaczu: arena lekkoatletyczna kat. VA, boisko piłkarskie i sportowa infrastruktura towarzysząca	Roboty budowlane wykonywane przez firmę TAMEX Obiekty Sportowe z Warszawy. Termin wykonania prac: 19.08.2019 r. Wybudowany stadion posiadał będzie świadectwo PZLA. Obiekt oprócz areny lekkoatletycznej posiadał będzie PUMPTRACK, Kalistenikę, boisko do piłki siatkowej i trasę biegową po koronie obiektu, budynek z zapleczem biurowym, konferencyjnym i sportowym.
9	Wymiana tablic informacyjnych na terenie Karpacza	Zadanie zrealizowane przez firmę IMSTUDIO.pl Marcin Waśko z Nowego Sącza. W ramach zadania stanęły podświetlane tablice informacyjne zlokalizowane w 10 miejscach na terenie miasta.
10	Budowa zewnętrznych trampolin w parku przy ul. Mickiewicza	Zadanie zrealizowane w ramach budżetu partycypacyjnego Karpacza na rok 2019. Prace wykonała firma PRETIGE s.c. Mariusz Zakrzewski, Bogda Rubaszewska ze Świdnicy. W ramach projektu wykonanych zostało 5 trampolin ziemnych wraz z nawierzchnią bezpieczną wokół obiektu.
11	Wykonanie ścieżki szutrowej pomiędzy ulicami: Zagajnik i Nad Łomnicą	Zadanie zrealizowane w ramach budżetu partycypacyjnego Karpacza na rok 2019. Prace wykonała firma MAR-BRUK Michał Marchewka z Dziwiszowa. Wykonano ścieżkę szutrową o długości ok. 140 m. Na długości 50 m zamontowano barierę stalową. Termin odbioru prac: 21 maja 2019 r.