

Informacja o przebiegu wykonania
Budżetu Gminy Karpacz za I półrocze 2020 roku

Sierpień 2020

I. WPROWADZENIE

Zgodnie z art. 266 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869, ze zm.) 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. Zgodnie z zapisami § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji, terminy złożenia wyżej określonych informacji przedłużony został o 30 dni. 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 2020 rok przyjęty został 18 grudnia 2019 r. Uchwałą Nr XVI/186/19 Rady Miejskiej Karpacza i zakładał:

1. Dochody w wysokości 44.355.841,00 zł, z tego:
 - dochody bieżące w wysokości 41.540.841,00 zł
 - dochody majątkowe w wysokości 2.815.000,00 zł.
2. Wydatki w wysokości 42.388.841,00 zł, z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości 34.958.434,00 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 7.430.407,00 zł.
3. Nadwyżkę budżetu w wysokości 1.967.000,00 zł.
4. Rozchody budżetu w wysokości 1.967.000,00 zł.

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

- 1) Zarządzenie Nr 0050.32.2020 Burmistrza Karpacza z dnia 28 lutego 2020 r.,
- 2) Zarządzenie Nr 0050.43.2019 Burmistrza Karpacza z dnia 31 marca 2020 r.,
- 3) Uchwała Nr XX/249/20 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 27 kwietnia 2020 r.,
- 4) Zarządzenie Nr 0050.66.2020 Burmistrza Karpacza z dnia 29 maja 2020 r.,
- 5) Zarządzenie Nr 0050.86.2020 Burmistrza Karpacza z dnia 29 czerwca 2020 r.,
- 6) Zarządzenie Nr 0050.87.2020 Burmistrza Karpacza z dnia 30 czerwca 2020 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 oraz pozostałych dochodów własnych.

Na dzień 30 czerwca 2020 roku plan budżetu gminy (po zmianach) przedstawiał się następująco:

1. Dochody w wysokości 41.324.619,00 zł, z tego:
 - dochody bieżące w wysokości 39.409.619,00 zł
 - dochody majątkowe w wysokości 1.915.000,00 zł
2. Wydatki w wysokości 40.832.868,00 zł, z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości 34.587.671,00 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 6.245.197,00 zł.
3. Rozchody budżetu z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów ustalono w wysokości 491.751,00 zł.

W związku z występowaniem na terenie Polski pandemii COVID-19 wywołanej przez wirusa SARS-CoV-2, wprowadzonymi w trakcie roku regulacjami podatkowymi stanowiącymi pomoc dla przedsiębiorców funkcjonujących na terenie gminy poprzez zwolnienie z podatku od nieruchomości grup przedsiębiorców, które

ograniczą planowane do realizacji dochody budżetu oraz w obliczu utraty płynności finansowej gminy przesunięte zostały terminy płatności zobowiązań z tytułu kredytów na okres po roku 2020.

Wykonanie dochodów i wydatków budżetu gminy za I półrocze 2020 roku na dzień 30 czerwca omówiono w rozdziale II i III informacji.

II. DOCHODY

Zaplanowane do realizacji w 2020 roku dochody budżetu Gminy w wysokości 41.324.619,00 zł na dzień 30 czerwca 2020 r. wykonano w wysokości 18.611.671,51 zł, co stanowi 45,04 % planowanych dochodów, z tego: dochody bieżące w kwocie 17.973.116,12 tj. w 45,61 %, dochody majątkowe w kwocie 638.555,39 zł tj. w 33,34 %.

Plan dochodów w zakresie zadań zleconych gminie w wysokości 4.884.336,00 zł zrealizowano w kwocie 2.211.448,67 zł, co stanowi 45,28 % 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	Wykona- nie planu w %	Należności wymagalne
1.	Wpływy z podatków, z tego:		13.220.768,00	5.136.257,49	38,85	2.593.325,02
	Podatek od nieruchomości	0310	12.249.304,00	4.433.880,14	36,20	2.448.910,68
	Podatek rolny	0320	2.041,00	1.377,00	67,47	335,20
	Podatek leśny	0330	54.423,00	27.674,00	50,85	50,00
	Podatek od środków transportowych	0340	65.000,00	25.601,38	39,39	18.339,29
	Wpływy z karty podatkowej	0350	20.000,00	13.332,98	66,66	64.594,02
	Podatek od spadków i darowizn	0360	20.000,00	12.498,13	62,49	11,87
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	810.000,00	621.893,86	76,78	61.083,96
2.	Wpływy z opłat, z tego:		2.839.746,00	1.163.031,80	40,95	54.602,28
	Wpływy z opłaty skarbowej	0410	35.000,00	14.385,64	41,10	0
	Wpływy z opłaty targowej	0430	160.000,00	49.668,00	31,04	8.448,40
	Wpływy z opłaty miejscowej	0440	2.644.746,00	1.098.978,16	41,55	46.153,88
3.	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	0830	12.000,00	8.654,22	72,12	0
4.	Dochody z majątku gminy, z tego:		3.195.000,00	1.124.812,08	35,20	1.409.936,17

	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	640.000,00	132.695,94	20,73	763.818,57
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	1.370.000,00	453.560,75	33,11	569.565,80
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0760	620.000,00	245.026,63	39,52	31.471,06
	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	565.000,00	293.528,76	51,95	45.080,74
5.	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych, osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0570 0580	80.000,00	47.612,97	59,52	236.572,42
6.	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	9.000,00	4.299,04	47,77	736.703,13
7.	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480	780.000,00	750.199,87	96,18	0
8.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, z tego:		5.407.858,00	2.272.632,09	42,02	0
	Podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	5.157.858,00	2.206.009,00	42,77	0
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0020	250.000,00	66.623,09	26,65	0
9.	Subwencja ogólna, z tego:		4.534.054,00	2.757.688,00	60,82	0
	Część oświatowa	2920	4.507.368,00	2744.344,00	60,88	0
	Część równoważąca	2920	26.686,00	13.344,00	50,00	0
10.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie	2010	1.252.675,00	623.657,67	49,79	0
11.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2020	600,00	0	0	0

12.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na własne zadania bieżące gminy	2030		253.169,00		
			535.642,00		47,26	0
13.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2060		1.587.700,00		
			3.630.000,00		43,74	0
14.	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego	2310		54.178,56		
			180.000,00		30,10	0
15.	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2320		0		
			792,00		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		123.378,75		
			155.984,00		79,10	0
17.	Inne dochody należne gminie, z tego:			2604.399,97		
			4.760.500,00		54,71	384.894,09
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490		1.328.034,13		
			2.600.000,00		51,08	349.280,03
	Wpływy za koncesje i licencje	0590	1.500,00	323,50	21,57	0
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640		8.523,08		
			15.000,00		56,82	0
	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610		26,00		
			0		0	0
	Wpływy z różnych opłat	0690	10.000,00	5.238,58	52,39	487,59
	Wpływy z usług	0830	1.610.000,00	545.505,65	33,88	10.401,44

	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0910	100.000,00	87.943,12	87,94	0
	Pozostałe odsetki	0920	120.000,00	77.496,79	64,58	0
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	0	185,71	0	0
	Wpływy z różnych dochodów	0970	304.000,00	551.123,41	181,29	24.725,03
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	630.000,00	0	0	0
19.	Dotacje celowe otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	6260	100.000,00	100.000,00	100,00	0
OGÓŁEM:			41.324.619,00	18.611.671,51	45,04	5.416.033,11

Wpływy z podatków

Dochody budżetu gminy z podatków za I półrocze 2020 roku zrealizowano w wysokości 5.136.257,49 zł, co stanowi 38,85 % planu.

Powyżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano wpływy z: podatku rolnego w kwocie 1.377,00 zł, co stanowi 67,47 % planu, podatku leśnego w wysokości 27.674,00 tj. w 50,85 %, z karty podatkowej w wysokości 13.332,98 zł, co stanowi 66,66 % planu, wpływy z podatku od spadków i darowizn w wysokości 12.498,13 zł, tj. w 62,49 % oraz podatku od czynności cywilnoprawnych w wysokości 621.893,86 zł, tj. w 76,78 % w stosunku do planu. Poniżej wskaźnika zrealizowano wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 4.433.880,14 zł, tj. w 36,20 % w stosunku do planu. Sytuacja ta jest związana z pandemią wywołaną wirusem SARS-CoV 2, wynikiem wprowadzonych w I półroczu br. Rozporządzeniem Rady Ministrów ograniczeń nakazów i zakazów w możliwości prowadzenia szeroko pojętej działalności turystycznej w związku ze stanem epidemii, jak również podjętych przez Radę Miejską Karpacza uchwał: zwalniającej grupy przedsiębiorców z podatniku od nieruchomości za miesiące kwiecień i maj 2020 r. oraz w sprawie przedłużenia terminu płatności rat podatku od nieruchomości grupom przedsiębiorców, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19.

Dla porównania, dochody z podatków zrealizowane w analogicznym okresie roku 2019 stanowiły 6.539.431,50 zł. Uszczuplenie dochodów z powyższego źródła stosunku do I półrocza 2019 r. wynosi -1.403.174,01 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2020 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	640.378,42	124.472,49
756	75616	0310	Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	1.808.532,26	19.172,49
756	75615	0320	Podatek rolny osoby prawne	0	8,00
756	75616	0320	Podatek rolny osoby fizyczne	335,20	192,30
756	75615	0330	Podatek leśny osoby prawne	20,00	0
756	75616	0330	Podatek leśny osoby fizyczne	30,00	35,45
756	75616	0340	Podatek od środków transportowych osoby fizyczne	18.339,29	0
756	75615	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby prawne	51.284,06	0
756	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby fizyczne	9.799,90	0
756	75601	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	64.594,02	0
OGÓŁEM:				2.593.313,15	143.880,73

W celu wyegzekwowania należności budżetowych podejmowano prawem przewidziane czynności egzekucyjne. Do podatników wysłano 456 upomnień na łączną kwotę 838.042,81 zł, z tego z tytułu:

- 1) podatku od nieruchomości osób prawnych 40 upomnień na kwotę 435.856,53 zł,
- 2) podatku od nieruchomości osób fizycznych 398 upomnień na kwotę 384.011,76 zł,
- 3) podatku od środków transportowych 2 upomnienia na kwotę 5.999,00 zł,
- 4) podatku rolnego 16 upomnień na łączną kwotę 12.175,52 zł.

Z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych do egzekucji za pośrednictwem Urzędów Skarbowych skierowano 83 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 116.287,20 zł.

Wpływy z opłat

Dochody z tytułu opłat zrealizowano w wysokości 1.163.031,80 zł tj. w 40,95 % w stosunku do planu w tym zakresie, z tego: z opłaty skarbowej w kwocie 14.385,64 zł, co stanowi 41,10 % w stosunku do planu, opłaty targowej w kwocie 49.668,00 zł, tj. w 31,04 %, opłaty miejscowej w wysokości 1.098.978,16 zł, co stanowi 41,55 % w stosunku do planu.

Dla porównania, w I półroczu ubiegłego roku wpływy z opłat stanowiły 1.429.652,63 zł, w tym opłata miejscowa wynosiła 1.340.634,36 zł, opłata targowa 72.120,08 zł. Uszczuplenie dochodów z powyższego tytułu, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego wyniosło -266.620,83 zł.

Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2020 r. z tytułu opłat wynosił 54.602,28 zł, z tego: zaległości z opłaty targowej 8.448,40 zł, z opłaty miejscowej 46.153,88 zł. Do zobowiązanych wysłano 7 upomnień na kwotę 842,00 zł, z tytułu opłaty miejscowej.

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 2020 r. zrealizowano w wysokości 8.654,22 zł, tj. w 72,12 % w stosunku do planu w tym zakresie.

Dochody z majątku gminy

Realizacja dochodów z majątku gminy za I półrocze 2020 roku ukształtowała się na poziomie 1.124.812,08 zł, tj. w 35,20 % w stosunku do planu w tym zakresie.

Powyżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano jedynie wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 293.528,76 tj. w 51,95 %. Poniżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 132.695,94 zł tj. w 20,73 % w stosunku do planu, dochody z najmu i dzierżawy w wysokości 453.560,75 zł, tj. 33,11 %, wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w wysokości 245.026,63 zł, tj. w 39,52 %.

Stan należności i zobowiązań wynikających z umów cywilnoprawnych w zakresie gospodarowania mieniem gminy, za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2020 roku, przedstawiał się następująco:

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Zaległości	Nadpłaty
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	763.818,57	5.778,75
700	70005	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	569.565,80	16.132,80
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	31.471,06	46.968,26
700	70005	0770	Dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	45.080,74	27,91
RAZEM:				1.409.936,17	68.907,72

W związku z występującymi zaległościami podatników w regulowaniu należności gminnych wynikających z umów cywilnoprawnych wysłano łącznie 125 upomnień na łączną kwotę 95.529,99 zł, z tego z tytułu:

- 1) dzierżawy okresowej i czynszów najmu lokali 93 upomnienia na łączną kwotę 23.546,91 zł,
- 2) odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego 14 upomnień na łączną kwotę 51.967,42 zł,
- 3) przekształcenia prawa użytkowania wieczystego 18 upomnień na łączną kwotę 20.015,66 zł.

Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych, osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

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 2020 roku wartość uzyskanych dochodów stanowiła 47.612,97 zł, tj. 59,52 % w stosunku do planu.

Do zobowiązanych wysłano 116 upomnień na łączną kwotę 24.822,72 zł. Egzekucja należności gminnych z tytułu nałożonych przez Straż Miejską mandatów realizowana jest za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, do których skierowano 68 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 9.801,60 zł. Pomimo działań egzekucyjnych stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 67.927,09 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 4.299,04 zł, tj. w 47,77 % w stosunku do planu.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Zrealizowane w I półroczu 2020 roku środki z wydawanych przez gminę zezwoleń na sprzedaż alkoholu wyniosły 750.199,87 zł, co stanowi 96,18 % wielkości planowanej.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w łącznej wysokości 2.272.632,09 zł, tj. w 42,02 % w stosunku do wielkości planowanych z tego tytułu. Realizacja dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie gminy wyniosła 2.206.009,00 zł co stanowi 42,77 % w stosunku do planu, wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zrealizowano w wysokości 66.623,09 zł, tj. w 26,65 % w stosunku do planu.

Dla porównania, w analogicznym okresie roku 2019 dochody z powyższego źródła wyniosły 2.481.764,51 zł, z tego podatek dochodowy od osób fizycznych 2.408.984,00 zł, podatek dochodowy od osób prawnych 72.780,51 zł. Obniżenie wpływów z powyższego tytułu jest wynikiem m.in. obniżenia z 18 do 17 proc. PIT-u oraz zerowego PIT-u dla młodych do 26 roku życia. Spadek wpływów również wynika z tego, że część przedsiębiorców nie odprowadziła podatków, ze względu na inne, pilniejsze wydatki związane z epidemią COVID-19.

Subwencja ogólna z budżetu państwa

Subwencję ogólną z budżetu państwa za I półrocze bieżącego roku zrealizowano w łącznej wysokości 2.757.688,00 zł co stanowi 60,82 % w stosunku do planu, w tym: część oświatową subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2.744.344,00 zł, część równoważącą w kwocie 13.344,00 zł.

Dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie

Dotacje celowe na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej na dzień 30 czerwca 2020 roku zrealizowano w wysokości 623.657,67 zł, tj. w 49,79 % w stosunku do planu. Na kwotę powyższą składały się:

- dotacje na zadania w zakresie administracji publicznej – „Urzędy wojewódzkie” w wysokości 26.492,00 zł,
- dotacje na zadania w zakresie urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w łącznej wysokości 27.343,00 zł, z tego na: prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców 499,00 zł, sfinansowanie wydatków związanych z organizacją, przygotowaniem i przeprowadzeniem głosowania w wyborach
Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej 26.844,00 zł,
- dotacje na zadania zlecone w zakresie Opieki Społecznej w łącznej wysokości 3.179,00 zł, z tego: na wypłatę dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym 743,00 zł, wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz obsługę zadania 2.436,00 zł,
- dotacje na działania w zakresie wspierania rodziny w łącznej kwocie 565.774,67 zł, z tego na: świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 556.100,00 zł, Kartę Dużej Rodziny 75,67 zł, 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 9.599,00 zł,

- dotacja na sfinansowanie zrealizowanych w 2019 roku zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych w kwocie 869,00 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 2020 roku zrealizowano w wysokości 253.169,00 zł, tj. w 47,26 %. Na kwotę powyższą składają się środki na:

- realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego 82.488,00 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 8.200,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 13.400,00 zł,
- zasiłki stałe 87.800,00 zł,
- Ośrodki Pomocy Społecznej 48.600,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania 10.300,00 zł,
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów 2.381,00 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 1.587.700,00 zł, tj. w 43,74 % 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 2020 r. wyniosły 54.178,56 zł, tj. 30,10 % 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 123.378,75 zł, tj. w 79,10 % w stosunku do planu, stanowią refundację wydatków poniesionych w związku z realizacją programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej: „Poznajmy się bardziej” 18.395,09 zł oraz „Zdalna Szkoła” 104.983,66 zł.

Inne dochody należne gminie

Należne gminie dochody z powyższego źródła za I półrocze 2020 r. zrealizowano w wysokości 2.604.399,97 zł tj. w 54,71 % 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 1.328.034,13 zł, tj. w 51,08 % w stosunku do planu, z tego: opłaty za zajęcie pasa drogowego 169.624,73 zł, opłaty za gospodarowanie odpadami 1.158.409,40 zł,
- 2) wpływy za koncesje i licencje w wysokości 323,50 zł, tj. w 21,57 %,

7

- 3) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 8.523,08 zł, tj. w 56,82 %,
- 4) wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w wysokości 26,00 zł,
- 5) wpływy z różnych opłat w wysokości 5.238,58 zł, tj. 52,39 %,
- 6) wpływy z usług w wysokości 545.505,65 zł, tj. w 33,88 %, obejmujące wpływy z usług parkingowych 447.796,14 zł, usług cmentarnych 35.278,11 zł, usług w zakresie promocji 22.005,92 zł, usług świadczonych na obiektach sportowych 40.425,48 zł,
- 7) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat w wysokości 87.943,12 zł, tj. 87,94 %,
- 8) pozostałe odsetki w wysokości 77.496,79 zł, tj. 64,58 %,
- 9) wpływy z lat ubiegłych w wysokości 185,71 zł,
- 10) wpływy z różnych dochodów w wysokości 551.123,41 zł, tj. 181,29 %, w tym 243.839,94 zł stanowią środki z tytułu zwrotu podatku Vat.

W związku z zaległościami w zakresie regulowania opłat za odpady komunalne i za zajęcie pasa drogi, do zobowiązanych wysłano 562 upomnienia na łączną kwotę 316.477,99 zł, z tego:

- 1) opłaty za zajęcie pasa drogi 64 upomnienia na łączną kwotę 27.720,77 zł,
- 2) opłata za odpady 498 upomnień na łączną kwotę 288.757,22 zł.

Do egzekucji za pośrednictwem urzędów skarbowych przekazano 178 tytułów wykonawczych na kwotę 60.664,50 zł.

Dotacje celowe otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych

Na dzień 30 czerwiec 2020 r. dotacje celowe z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie przebudowy stadionu miejskiego zrealizowano w wysokości 100.000,00 zł, tj. w 100% w stosunku do planu.

III. WYDATKI

Zaplanowane do realizacji w 2020 roku wydatki budżetu gminy w wysokości 40.832.868,00 zł na dzień 30 czerwca 2020 roku wykonano w wysokości 22.084.278,71 zł, co stanowi 54,08 % planu wydatków ogółem, z tego wydatki bieżące stanowiły 17.684.528,14 zł tj. 51,13 % planu wydatków bieżących, wydatki majątkowe 4.399.750,57 zł, tj. 70,45 % planu wydatków majątkowych.

Plan wydatków w zakresie zadań zleconych gminie w wysokości 4.883.467,00 zł zrealizowano w wysokości 2.202.232,07 zł, co stanowi 45,10 % 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 2020 roku przedstawiono w poniższej tabeli.

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Wykonanie ogółem w %	Zobowiązania wymagalne
010	01030	Izby rolnicze	50,00	40,08	40,08	0	80,16	0
600	60016	Drogi publiczne gminne	1.512.547,00	1.123.014,95	683.105,35	439.990,60	74,25	0

630		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	394.746,00	244.471,92	244.471,92	0	61,93	0
	63003							
630	63095	Pozostała działalność	119.254,00	12.006,10	12.006,10	0	10,08	0
700	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1.002.350,00	515.853,59	515.853,59	0	51,46	0
710	71004	Plany Zagospodarowania Przestrzennego	84.000,00	2.256,00	2.560,00	0	3,05	0
710	71035	Cmentarze	140.000,00	56.398,59	56.398,59	0	40,28	0
710	71095	Pozostała działalność	100.000,00	47.725,34	47.725,34	0	47,72	0
750	75022	Rady Miast	328.700,00	125.066,47	125.066,47	0	38,05	0
750	75023	Urzędy Miast	4.863.217,00	2.569.773,47	2.569.773,47	0	52,84	0
750	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	778.417,00	413.105,40	413.105,40	0	53,07	0
750	75095	Pozostała działalność	45.290,00	36.853,67	36.853,67	0	81,38	0
754	75404	Komendy wojewódzkie Policji	20.000,00	2.080,00	2.080,00	0	10,40	0
754	75412	Ochotnicze straże pożarne	565.000,00	83.649,31	83.649,31	0	14,80	0
754	75414	Obrona cywilna	33.000,00	0	0	0	0	0
754	75416	Straż Miejska	480.684,00	253.722,84	253.722,84	0	52,78	0
754	75421	Zarządzanie kryzysowe	10.000,00	6.768,72	6.768,72	0	67,69	0
754	75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	115.000,00	60.261,83	60.261,83	0	52,40	0
754	75495	Pozostała działalność	61.000,00	25.721,49	25.721,49	0	42,17	0
757	75702	Obsługa długu publicznego	450.000,00	195.134,66	195.134,66	0	43,36	0
758	75818	Rezerwy ogólne i celowe	200.000,00	0	0	0	0	0
758	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej	995.817,00	497.908,50	497.908,50	0	50,00	0
801	80101	Szkoły podstawowe	5.686.004,00	2.555.170,94	2.555.170,94	0	44,94	0
801	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	53.400,00	2.902,80	2.902,80	0	5,44	0
801	80104	Przedszkola	2.322.261,00	1.135.641,89	1.135.641,89	0	48,91	0
801	80113	Dowożenie uczniów do szkół	53.334,00	9.709,44	9.709,44	0	18,20	0
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28.859,00	7.133,55	7.133,55	0	24,72	0
801	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach	27.700,00	2.746,50	2.746,50	0	9,91	0

801	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	104.939,00	58.277,52	58.277,52	0	55,53	0
801	80195	Pozostała działalność	106.650,00	59.983,90	59.983,90	0	56,24	0
851	85153	Zwalczanie narkomanii	50.000,00	5.695,62	5.695,62	0	11,39	0
851	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	730.000,00	210.763,84	210.763,84	0	28,87	0
852	85202	Domy pomocy społecznej	512.000,00	255.294,64	255.294,64	0	49,86	0
852	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	15.400,00	7.444,74	7.444,74	0	48,34	0
852	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki ubezpieczenia emerytalne i rentowe	179.800,00	43.997,03	43.997,03	0	24,47	0
852	85215	Dodatki mieszkaniowe	112.000,00	54.474,47	54.474,47	0	48,64	0
852	85216	Zasiłki stałe	149.000,00	87.554,80	87.554,80	0	58,76	0
852	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1.097.538,00	449.162,48	449.162,48	0	40,92	0
852	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	150.000,00	77.487,20	77.487,20	0	51,66	0
852	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	43.000,00	19.546,00	19.546,00	0	45,46	0
852	85295	Pozostała działalność	5.000,00	1.450,00	1.450,00	0	29,00	0
854	85401	Świetlice szkolne	262.629,00	100.870,22	100.870,22	0	38,41	0
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	4.881,00	3.030,00	3.030,00	0	62,08	0
854	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	13.000,00	10.000,00	10.000,00	0	76,92	0
855	85504	Wspieranie rodziny	135.600,00	9.883,39	9.883,39	0	7,29	0
855	85506	Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych	12.000,00	2.400,00	2.400,00	0	20,00	0
855	85508	Rodziny zastępcze	70.000,00	21.520,80	21.520,80	0	30,74	0
900	90001	Gospodarka ściekowa	114.500,00	65.959,34	65.959,34	0	57,61	0
900	90002	Gospodarka odpadami	2.250.000,00	1.389.518,29	1.389.518,29	0	61,76	0
900	90003	Oczyszczanie miasta	1.474.226,00	1.225.321,97	1.225.321,97	0	83,17	0

900	90004	Utrzymanie zieleni w miastach	1.359.650,00	871.584,88	871.584,88	0	64,10	0
900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	151.000,00	41.336,00	41.336,00	0	27,37	0
900	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	4.000.000,00	3.245.311,51	411.556,48	2.833.755,03	81,13	0
900	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20.000,00	2.474,99	2.474,99	0	12,37	0
921	92116	Biblioteki	335.350,00	166.674,00	166.674,00	0	49,70	0
921	92118	Muzea	396.400,00	198.198,00	198.198,00	0	50,00	0
921	92195	Pozostała działalność	56.500,00	17.763,74	17.763,74	0	31,44	0
926	92601	Obiekty sportowe	1.444.608,00	1.165.502,72	365.611,58	799.891,14	80,68	0
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	60.000,00	0	0	0	0	0
926	92695	Pozostała działalność	63.500,00	28.142,50	28.142,50	0	44,32	0
		RAZEM:	35.949.401,00	19.882.046,64	15.482.296,07	4.399.750,57	55,31	0

Wykonanie planu wydatków w zakresie administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na dzień 30 czerwca 2020 roku przedstawiono w poniższej tabel.

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie ogółem	Wykonanie ogółem w %
750	75011	Urzędy wojewódzkie	48.017,00	26.492,00	55,17
751	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	991,00	0	0
751	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	26.844,00	20.291,28	75,59
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	743,00	214,04	28,81
852	85219	Ośrodki pomocy społecznej	6.504,00	2.436,00	37,45
855	85501	Świadczenia wychowawcze	3.630.000,00	1.587.099,75	43,72
855	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.042.000,00	556.100,00	53,37
855	85503	Karta Dużej Rodziny	76,00	0	0
855	85504	Wspieranie rodziny	112.000,00	0	0
855	85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	14.300,00	9.599,00	67,13
		RAZEM:	4.883.467,00	2.202.232,07	45,10

Wartość zrealizowanych w I półroczu 2020 roku dotacji podmiotowych dla gminnych instytucji kultury wyniosła 364.872,00 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	166.674,00	49,70
2.	Miejskie Muzeum Zabawek ze Zbiorów Henryka Tomaszewskiego	396.400,00	198.198,00	50,00
RAZEM:		731.750,00	364.872,00	49,86

Wydatki budżetowe z tytułu dotacji udzielonych niepublicznym placówkom oświatowym na dzień 30 czerwca 2020 roku wyniosły 839.695,58 zł, co stanowi 60,85 % 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	862.871,00	472.563,24	54,83
2.	Przedszkole Niepubliczne w Karpaczu	517.154,00	367.132,34	70,99
RAZEM:		1.380.025,00	839.695,58	60,85

Zaplanowane do realizacji w 2020 roku wydatki majątkowe w wysokości 6.245.197,00 zł, na dzień 30 czerwca 2020 roku wykonano w wysokości 4.399.750,75 zł tj. w 70,45 %.

Zestawienie wydatków majątkowych poniesionych w okresie od początku roku do dnia 30 czerwca 2020 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	392.547,00	392.547,31
2.	Przebudowa ul. Armii Krajowej, ul. Gimnazjalnej	600	60016	100.000,00	47.362,29
3.	Wykup nieruchomości stanowiących własność osób trzecich w celach zabezpieczenia terenów pod inwestycje gminne	700	70005	100.000,00	0
4.	Zakup sprzętu komputerowego na potrzeby Urzędu Miejskiego	750	75023	51.000,00	0
5.	Zakup i montaż elektronicznej syreny alarmowej DSE-600S	754	75414	20.000,00	0
6.	Zakup i wymiana pieca CO w Przedszkolu Publicznym	801	80104	78.000,00	0

7.	Rozwój terenów zieleni w gminie Karpacz poprzez tworzenie o odnowienie terenów zieleni w celu poprawy środowiska	900	90004	553.650,00	284.858,80
8.	Wymiana i budowa oświetlenia na terenie Karpacza	900	90015	3.400.000,00	2.833.755,03
9.	Rozbudowa stadionu miejskiego w Karpaczu: arena lekkoatletyczna kat. VA, boisko piłkarskie i sportowa infrastruktura towarzysząca	926	92601	1.000.000,00	799.891,14
10.	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	400.000,00	0
13.	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych – zmiana systemów ogrzewania	900	90005	150.000,00	41.336,00
OGÓLEM:				6.245.197,00	4.399.750,57

Realizacja planu wydatków na 30 czerwca 2020 roku przedstawiała się następująco:

Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki poniesione w rozdz. 01030 „Izby rolnicze” na dzień 30 czerwca 2020 r. stanowiły 40,08 zł, tj. 80,16 % w stosunku do planu. Kwotę powyższą przekazano Dolnośląskiej Izbie Rolniczej.

Transport i łączność

W dziale 600 „Transport i łączność”, w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne”, na dzień 30 czerwca 2020 roku zrealizowano wydatki w łącznej wysokości 1.123.014,95 zł, co stanowi 74,25 % w stosunku do planu, z tego: na bieżące naprawy nawierzchni ulic na terenie miasta, ubezpieczenie dróg, uzupełnienie oznakowania pionowego, usługi parkingowe wydatkowano 683.105,35 zł, na wydatki majątkowe kwotę 439.909,60 zł. W I półroczu br. spłacono zobowiązania wynikające z wykupu wierzytelności w związku z wykonanymi robotami budowlanymi w ulicy Parkowej w kwocie 392.547,31 zł. W związku w pandemią koronawirusa, w trosce o zachowanie płynności finansowej gminy, z wierzycielem zawarto aneks do umowy spłaty wierzytelności, zgodnie z którym przesunięto spłatę kwoty 1.160.209,54 zł na rok 2021. Ponadto w I półroczu br. wyłoniono wykonawcę prac projektowych przebudowy ul. Gimnazjalnej na odcinku ok. 350 m (od skrzyżowania z ul. Olimpijską do skrzyżowania z ul. Żeromskiego i ul. Świerkową i ul. Armii krajowej na odcinku ok. 522 m. Projekt wykonuje firma Biuro Projektów i Nadzoru Budownictwa Komunikacyjnego INTERPROJEKT Rusnak Dariusz z Dziwiszowa. Umowa zobowiązuje do wykonania pełnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz do pełnienia nadzoru autorskiego w trakcie realizacji zadania. Prace projektowe oraz procedura uzyskania decyzji pozwolenia na budowę w trakcie. W związku z realizacją zadania poniesiono nakłady w wysokości 47.362,29 zł.

Turystyka

Na realizację wydatków w dziale 630 „Turystyka” wydatkowano łącznie kwotę 256.478,02 zł, tj. 48,90 % w stosunku do planu, z tego:

- w rozdziale 63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” na finansowanie imprez gminnych wydatkowano środki w łącznej wysokości 244.471,92 zł, co stanowi 61,93 % planu,

- w rozdziale 63095 „Pozostała działalność” wydatki bieżące w wysokości 12.006,10 zł, tj. w 10,08% w stosunku do planu.

Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” na dzień 30 czerwca 2020 roku wyniosły 515.853,59 zł, tj. w 51,46 % w stosunku do planu wydatków w tym zakresie i obejmowały: w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” wydatki bieżące na: dzierżawy gruntów nie będących własnością gminy, koszty utrzymania nieruchomości gminnych oraz pozostałe podatki należne j.s.t., podatek od towarów i usług VAT, koszty postępowania sądowego i komorniczego.

Działalność usługowa

Wydatki poniesione w dziale 710 „Działalność usługowa” na dzień 30 czerwca 2020 roku wyniosły 106.683,93 zł, tj. 32,93 % w stosunku do planu i obejmowały:

- w ramach rozdziału 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” wydatki bieżące na szkolenia pracowników realizowane w ramach umowy grantowej w kwocie 2.560,00 zł, co stanowi 3,05 % planu,

- w rozdziale 71035 „Cmentarze” wydatki związane z administrowaniem i utrzymaniem cmentarza w wysokości 56.398,59 zł, co stanowi 40,28 % w stosunku do planu,

- w ramach rozdziału 71095 „Pozostała działalność” wydatki poniesione na usługi w zakresie opieki nad zwierzętami w kwocie 47.725,34 zł, co stanowi 47,72 % planu.

Administracja publiczna

Wydatki w dziale 750 „Administracja publiczna” na dzień 30 czerwca 2020 roku zrealizowano w wysokości 3.171.291,01 zł, co stanowi 52,30 % planu, w tym zadania zlecone w wysokości 26.492,00 zł. Wydatki powyższe obejmują:

- w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” wydatki związane z realizacją zadań zleconych w zakresie administracji rządowej w wysokości 26.492,00 zł, co stanowi 55,17 % w stosunku do planu, w tym wynagrodzenia osobowe pracowników 20.072,53 zł, pochodne od wynagrodzeń 6.419,47 zł,

- w rozdziale 75022 „Rady gmin” wydatki Rady Miejskiej w wysokości 125.066,47 zł, co stanowi 38,05 % w stosunku do planu, w tym diety radnych 101.836,26 zł,

- w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” wydatki Urzędu Miejskiego w wysokości 2.569.773,47 zł, co stanowi 53,40 % w stosunku do planu, w tym wynagrodzenia osobowe pracowników 1.573.006,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 299.454,81 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla inkasentów opłaty miejscowej i targowej 99.417,17 zł,

- w rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” wydatki na promocję gminy w wysokości 413.105,40 zł, co stanowi 53,07 % w stosunku do planu, w tym wynagrodzenia osobowe pracowników 102.067,03 zł, pochodne od wynagrodzeń 22.209,87 zł, wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych „Karkonoskie spotkania kulturalne” oraz „Poznajmy się bardziej” 26.887,33 zł,

- w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” wydatki w wysokości 36.853,67 zł, tj. w 81,37 %, 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 20.291,28 zł, tj. w 72,90 % w stosunku do planu, to w ramach realizacji zadań zleconych gminie, środki na sfinansowanie wydatków w rozdziale 75107 „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” poniesionych w związku z organizacją, przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W zakresie działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” na dzień 30 czerwca 2020 roku zrealizowano wydatki w wysokości 432.204,19 zł, co stanowi 33,64 % 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 2.080,00 zł, tj. w 10,40 % w stosunku do planu,
- w rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne” wydatki w łącznej wysokości 83.649,31 zł, tj. w 14,80 % w stosunku do planu, z tego: dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Karpaczu w wysokości 69.996,00 zł, pozostałe wydatki bieżące na ochronę przeciwpożarową w kwocie 13.653,31 zł,
- w rozdziale 75416 „Straż Miejska” wydatki związane z funkcjonowaniem tej formacji w Karpaczu w wysokości 253.722,84 zł, tj. w 52,78 % w stosunku do planu w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 180.284,27 zł, pochodne od wynagrodzeń 35.220,37 zł,
- w rozdziale 75421 „Zarządzanie kryzysowe” wydatki w wysokości 6.768,72 zł, tj. w 67,69 % w stosunku do planu,
- w rozdziale 75478 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” wydatki poniesione na przeciwdziałanie pandemii COVID-19 na terenie gminy w wysokości 60.261,83 zł, tj. w 52,40 % w stosunku do planu w tym zakresie,
- w rozdziale 75495 „Pozostała działalność” wydatki w łącznej wysokości 25.721,49 zł, tj. w 42,17 % w stosunku do planu, na utrzymaniu monitoringu miejskiego.

Obsługa długu publicznego

Wydatki w dziale 757 „Obsługa długu publicznego”, w rozdz. 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” w wysokości 195.134,66 zł, tj. 43,36 % w stosunku do planu stanowią spłaty odsetek od zobowiązań długoterminowych oraz kredytu krótkoterminowego n finansowanie przejściowego deficytu budżetu.

Różne rozliczenia

Wydatki poniesione w rozdziale 75831 „Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin” stanowiące roczną wpłatę do budżetu państwa za I półrocze br. wyniosły 497.908,50 zł, tj. w 50 % w stosunku do planu.

Oświata i wychowanie

Wydatki poniesione w dziale 801 „Oświata i Wychowanie” na dzień 30 czerwca 2020 roku wyniosły 3.831.566,54 zł, co stanowi 45,71 % planu w tym dziale i obejmowały:

- w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” wydatki na utrzymanie funkcjonujących na terenie gminy szkół podstawowych w wysokości 2.555.170,94 zł, co stanowi 44,94 % w stosunku do planu, w tym: dotacje przekazane Niepublicznej Szkole Podstawowej w Centrum Medycznym w Karpaczu S.A. w kwocie 441.501,36 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników Szkoły Podstawowej 1.505.429,50 zł, pochodne od wynagrodzeń 271.797,02 zł,

- w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” wydatki w łącznej wysokości 2.902,80 zł, tj. w 5,43 % w stosunku do planu stanowiły zwroty dotacji poniesionych przez gminy sąsiednie na utrzymanie dzieci z terenu Gminy Karpacz uczęszczające do oddziałów przedszkolnych na terenie tych gmin,

- w rozdziale 80104 „Przedszkola” wydatki poniesione na utrzymanie przedszkoli w Karpaczu w wysokości 1.135.641,89 zł, tj. w 48,90 %, w tym: dotacje dla Przedszkola Niepublicznego w Karpaczu w kwocie 364.385,84 zł, zwrot dotacji poniesionych przez gminy sąsiednie na utrzymanie dzieci z terenu Gminy Karpacz uczęszczające do przedszkoli na terenie tych gmin 7.252,32 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników Przedszkola Publicznego 572.361,51 zł, pochodne od wynagrodzeń 94.643,21 zł,

- w rozdziale 80113 na dowożenie uczniów do szkół poniesiono wydatki w wysokości 9.709,44 zł, tj. w 18,20 % w stosunku do planu,

- w rozdziale 80146 wydatki poniesione w związku z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli w wysokości 7.133,55 zł, tj. w 24,72 %,

- 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 2.746,50 zł, co stanowi 9,91 % w stosunku do planu, z tytułu dotacji dla Przedszkola Niepublicznego w Karpaczu,

- w rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” wydatki w wysokości 58.277,52 zł, tj. w 55,53 %, w tym: dotacje przekazane Niepublicznej Szkole Podstawowej w Centrum Medycznym w Karpaczu S.A. w kwocie 31.061,88 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników Szkoły Podstawowej realizujących zadania w powyższym zakresie 20.212,36 zł, pochodne od wynagrodzeń 3.168,43 zł,

- w rozdziale 80195 „Pozostała działalność ” wydatki w wysokości 59.983,90 zł, tj. w 56,24 % w stosunku do planu. Zakupiono 18 laptopów, myszy bezprzewodowych i toreb w związku z realizacją projektu grantowego pn. „Zdalna Szkoła + wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego”. Zadanie zrealizowano zgodnie z umową o powierzenie grantu nr 2030/2020 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr I "Powszechny dostęp do szybkiego Internetu", działania 1.1: "Wylimitowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach".

Ochrona zdrowia

Wydatki w dziale 851 „Ochrona zdrowia” w wysokości 216.459,46 zł, tj. 27,75 % w stosunku do wielkości planowanej, stanowią środki finansowe wydatkowane na profilaktykę alkoholową i przeciwdziałanie narkomanii, z tego: w związku z realizacją Miejskiego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi kwotę 210.763,84 zł tj. w 28,87 % w stosunku do planu oraz na przeciwdziałanie narkomanii w kwocie 5.695,62 zł, tj. w 11,39 % w stosunku do planu.

Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Karpaczu oraz Miejski Program Przeciwdziałania Narkomanii dla miasta Karpacza na rok 2020 r. kształtują lokalną politykę zmierzającą do utrwalania modelu „trzeźwego życia” u osób dotkniętych problemem uzależnienia od alkoholu i innych substancji uzależniających. Działania realizowane przez Gminę preferowały również model aktywnego i zdrowego stylu życia społeczności Karpacza.

W ramach działań profilaktycznych w Szkole Podstawowej im Ratowników Górskich w Karpaczu zrealizowany został program „Chcę zdrowo i bezpiecznie żyć” skierowany do rodziców uczniów klas IV – VI. Finansowano dyżury dwóch terapeutów w Punkcie Pomocy Rodzinie „Pozytywka”, 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 znajdującym się w trudnych sytuacjach życiowych, występujących kryzysach psychicznych, zaburzeniach emocjonalnych, depresji, konfliktach rodzinnych, trudnościach wychowawczych, przemocy.

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

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

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

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

W ramach programu „Karpacz+50” realizowano zajęcia komputerowe i gimnastykę rehabilitacyjną. Seniorzy korzystali również z promocyjnej oferty rekreacyjnej basenu w Kompleksie Wczasowym „Sandra Spa”. Ponoszone były koszty funkcjonowania obiektów rekreacyjno- sportowych (prace porządkowe, przeglądy techniczne, niezbędne naprawy).

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

W związku z pandemią wywołaną wirusem SARS-CoV 2 oraz wprowadzonych Rozporządzeniem Rady Ministrów w I półroczu br. obostrzeń sanitarnych, nakazów i zakazów prowadzenia działalności we wskazanych w rozporządzeniu obszarach gospodarki, od 13 marca 2020 zawieszono do dowołania, funkcjonowanie Klubu Środowiskowego, realizację programu „Karpacz+50”. Konsultacje i poradnictwo dla osób uzależnionych od alkoholu i innych substancji psychoaktywnych oraz wsparcie terapeutyczne osobom znajdującym się w trudnych sytuacjach życiowych, występujących kryzysach psychicznych, zaburzeniach emocjonalnych, depresji konfliktach rodzinnych, trudnościach wychowawczych, przemocy udzielane było drogą telefoniczną lub elektronicznie.

Pomoc społeczna

Wydatki budżetu Gminy poniesione w dziale 852 „Pomoc społeczna” za I półrocze 2020 r. wyniosły 999.061,40 zł, co stanowi 43,99 % planu wydatków, w tym zadania zlecone w wysokości 2.650,40 zł, tj. 36,57 % planu.

Wydatkowanie środków w zakresie pomocy społecznej przedstawiało się następująco:

- w rozdziale 85202 „Domy pomocy społecznej” wydatki związane z utrzymaniem 15 mieszkańców Karpacza przebywających w placówkach DPS wyniosły 255.294,64 zł, tj. 49,86 % 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 DPS 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 26 osobom pobierającym zasiłki stałe na kwotę 7.444,74 zł, co stanowi 48,34 % 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 43.997,03 zł, tj. w 24,47 % w stosunku do planu, z tego: 15 rodzinom przyznano zasiłki okresowe na kwotę 13.614,00 zł, 28 rodzinom przyznano zasiłki celowe na kwotę 26.981,03 zł, sprawiono 1 pochówek za kwotę 3.402,00 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 2020 r. wydatkowano na ten cel 54.474,47 zł, na wypłaty dodatków energetycznych odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej (ramach zadań zleconych) kwotę 214,04 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 30 osoby, na świadczenia wydatkowano 87.554,80 zł, co stanowi 58,76 % w stosunku do planu.

Wypłata zasiłku stałego należy do zadań własnych gminy. Zasiłek stały jest świadczeniem obligacyjnym, 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 451.598,48 zł, tj. 40,90 % w stosunku do planu, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 309.672,01 zł, pochodne od wynagrodzeń 57.751,68 zł,

- w rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” świadczone były 24 osobom za kwotę 77.787,20 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 13 rodzin na kwotę 19.546,00 zł, tj. 45,46 %.

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 1.450,00 zł, tj. w 29,00 % w stosunku do planu. W związku z pandemią, począwszy od marca br., nie przyjmowano nowych podopiecznych do placówek.

Edukacyjna opieka wychowawcza

Na dzień 30 czerwca 2020 roku, wydatki zrealizowane w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wyniosły 113.900,22 zł, tj. 40,60 % w stosunku do planu, z tego:

- w rozdziale 85401 „Świetlice szkolne” na utrzymanie świetlic funkcjonujących w Szkole Podstawowej w Karpaczu 100.870,22 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 75.376,69 zł, pochodne od wynagrodzeń 13.775,76 zł,
- w rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” na stypendia dla uczniów Szkoły Podstawowej 3.030,00 zł,
- w rozdziale 85416 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” na stypendia dla uczniów, którzy osiągnęli szczególne wyniki w nauce 10.000,00 zł.

Rodzina

Wydatki w dziale 855 „Rodzina” na dzień 30 czerwca 2020 r. z realizowano w wysokości 2.186.602,94 zł, tj. w 43,59 % 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 1.587.099,75 zł, tj. 43,72 % w stosunku do planu, wypłacono 3.157 świadczeń, koszt obsługi zadania w wysokości 0,85 % wyniósł 13.495,45 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 o świadczenie.

- 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 556.100,00 zł, co stanowi 53,37 % 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 474.076,75 zł, na świadczenia z funduszu alimentacyjnego 65.500,00 zł, koszt obsługi zadania (3%) wyniósł 16.523,25 zł,

- w rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” wydatki w wysokości 9.883,39 zł, tj. w 3,99 % w stosunku do planu, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 5.834,25 zł, pochodne od wynagrodzeń 586,01 zł. Pomocą asystenta rodziny objętych zostało 9 rodzin, które miały trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzin, których dzieci zostały umieszczone w pieczy zastępczej.

- 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 2020 roku wyniosły 2.400,00 zł, tj. 20,00 % w stosunku do planu,

- w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” wydatki w wysokości 21.520,80 zł, tj. w 30,74 % w stosunku do planu stanowią koszty ponoszone w związku z przebywaniem 9 dzieci w rodzinach zastępczych,

- 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, opłacono składki za 12 osób pobierające świadczenia w wysokości 9.599,00 zł, tj. w 67,12 %.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” na dzień 30 czerwca 2020 roku zrealizowano w wysokości 6.841.506,98 zł, co stanowi 73,02 % w stosunku do planu, z tego:

- w rozdziale 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” wydatki bieżące obejmujące opłaty eksploatacyjne kanalizacji deszczowej, opłaty za pobór wód do celów realizacji zadań własnych gminy wnoszone do Wód Polskich w wysokości 65.959,34 zł, tj. w 57,61 % w stosunku do planu,

- w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” wydatki w wysokości 1.389.518,26 zł, tj. w 61,76 % w stosunku do planu, stanowiły wydatki bieżące na opłaty szczególne za korzystanie ze środowiska, wywóz i składowanie odpadów komunalnych, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 33.562,14 zł, pochodne od wynagrodzeń 6.272,24 zł,

- w rozdziale 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” wydatki w wysokości 1.225.321,97zł co stanowi 83,12 % w stosunku do planu, poniesiono w związku z utrzymaniem przejezdności dróg w okresie zimowym oraz czystości w mieście w I półroczu br.,

- w rozdziale 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w łącznej wysokości 871.584,88 zł, tj. w 64,10 % w stosunku do planu, w tym: wydatki bieżące związane z utrzymaniem i pielęgnacją terenów zielonych, skwerów i ukwiecaniem miasta 586.726,08 zł, wydatki inwestycyjne 284.858,80 zł.

18.05.2020 r. zakończono prace mające na celu stworzenie 3 nowych skwerów na terenie Karpacz: przy ul. Mickiewicza, przy ul. Stanisława Staszica i przy ul. Tadeusza Kościuszki, 2 nowych parków: park leśny przy ul. Rybackiej i Ogród roślin wodnych i bagiennych oraz rewitalizację 2 parków: Park przy Lipie i Miejski Park Zabaw przy ul. Parkowej. Prace wykonywała firma PPUH OGRÓD Mieczysław Gawryjolek, ul. Daniłowskiego 1, 58-560 Jelenia Góra. Zadanie zrealizowano w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

- w rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” wydatki w łącznej wysokości 41.336,00 zł, tj. w 27,37 % w stosunku do planu, które stanowiły dotacje udzielone osobom fizycznym na zadania służące ograniczeniu niskiej emisji, polegającej na zmianie systemu ogrzewania,

- w rozdziale 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” wydatki w łącznej wysokości 3.245.311,51 zł, tj. w 81,13 % 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 411.556,48 zł, wydatki majątkowe 2.833.755,03 zł.

Zadanie polegające na wymianie i budowie oświetlenia na terenie Karpacza realizowane jest przez Firmę ENERGOBEST Sieci i Instalacje Energetyczne z Miłkowa. Obejmuje wymianę opraw oświetlenia ulicznego na oświetlenie LED oraz dobudowę nowych punktów i linii oświetleniowych na terenie Gminy Karpacz. Umowny termin zakończenia prac przypada na 31.10.2020 r.

- w rozdziale 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” dotacje na usuwanie i utylizację azbestu w wysokości 2.474,99 zł, tj. w 12,37 %.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki poniesione w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” na dzień 30 czerwca 2020 roku zrealizowano w wysokości 382.635,74 zł, co stanowi 48,54 % planu wydatków w tym dziale. Na wartość powyższą składają się środki finansowe przekazane w formie dotacji gminnym instytucjom kultury w łącznej wysokości 364.872,00 zł oraz funkcjonowanie Stacji Kultura 17.763,74 zł.

Kultura fizyczna i sport

Wydatki w dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” na dzień 30 czerwca 2020 r. zrealizowano wydatki w wysokości 1.193.645,22 zł, co stanowi 76,12 % wydatków w tym dziale, z tego:

- w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” wydatki w łącznej wysokości 1.165.502,72, tj. w 80,68 %, z tego: na bieżące utrzymanie obiektów sportowych na terenie gminy 365.611,58 zł, wydatki majątkowe 799.891,14 zł.

W wyniku rozstrzygniętego przetargu nieograniczonego na dostawę i montaż sprzętu sportowego dla Stadionu Miejskiego w Karpaczu" 04 lutego 2020 r. dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, którą złożyła Firma Tamex Obiekty Sportowe. Wartość zamówienia opiewała na 799.891,14 zł brutto. Zakupiono sprzęt lekkoatletyczny o wartości 336.053,22 zł brutto oraz wyposażenie siłowni o wartości 463.837,92 zł brutto. Na sprzęt dostawca udzielił 4 letniej gwarancji.

- w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” wydatki w wysokości 28.142,50 zł, tj. w 44,32 % 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 na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale przez organ stanowiący gminy) za okres od początku roku do końca 2 kwartału 2020 roku przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie	% wykonania
1.	dział 801, rozdz. 80101 – Szkoła Podstawowa			
	Dochody	39.000,00	8.354,99	21,42
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	24.700,00	6.455,00	26,13
	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2.300,00	1.299,99	56,52
	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	12.000,00	600,00	5,00
	Wydatki	39.000,00	4.423,46	11,34
	Inne formy pomocy dla uczniów	600,00	600,00	100,00
	Nagrody konkursowe	2.000,00	0	0
	Zakupy materiałów i wyposażenia	25.000,00	2.394,11	9,58
	Zakup środków dydaktycznych i książek	6.990,00	159,00	2,27
	Zakup usług pozostałych	4.400,00	1.270,20	28,87
	Podatek od towarów i usług (VAT)	10,00	0,15	1,5
2.	dział 801, rozdz. 80104 - Przedszkole			
	Dochody	176.580,00	46.696,00	26,44

	Wpływy za korzystanie z wychowania przedszkolnego	39.420,00	12.209,00	30,97
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia	118.160,00	29.596,00	25,05
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	600,00	390,00	65,00
	Wpływy z usług	18.400,00	4.501,00	24,46
	Wydatki	176.580,00	25.825,46	14,62
	Nagrody konkursowe	1.000,00	0	0
	Zakupy materiałów i wyposażenia	11.510,00	2.225,50	19,33
	Zakupy środków żywności	131.260,00	19.983,07	15,22
	Zakup środków dydaktycznych i książek	4.000,00	284,00	7,10
	Zakup usług remontowych	10.000,00	0	0
	Zakup usług pozostałych	13.000,00	1.039,50	8,00
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.800,00	943,09	33,68
	Różne opłaty i składki	3.000,00	1.349,68	44,99
	Podatek od towarów i usług (VAT)	10,00	0,62	6,20

Jak wynika z danych liczbowych prezentowanych w sprawozdaniach budżetowych sporządzonych według stanu na 30 czerwca 2020 r., plan dochodów zrealizowano w wysokości 18.611.671,51 zł, tj. w 45,04 %, wydatków w wysokości 22.084.278,71 zł, tj. w 54,08 %. Osiągnięto deficyt budżetu w kwocie 3.472.607,20 zł przy planowanej na bieżący rok nadwyżce budżetu w wysokości 491.751,00 zł. Deficyt budżetu pokryty został, zgodnie z art. 89 ust. 1, pkt 1 ustawy o finansach publicznych, środkami z kredytu krótkoterminowego.

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 2020 roku wyniosły 29.766,75 zł. Gmina spłaciła zobowiązania z tytułu kredytu długoterminowego w wysokości 491.751,00 zł.

Stan zobowiązań budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosił 21.950.642,16 zł, z tego: kredyt inwestycyjny zaciągnięty w 2017 roku w PKO BP w wysokości 17.167.000,00 zł, zobowiązania wynikające z wykupu wierzytelności, których dłużnikiem jest Gmina Karpacz w związku z wykonaniem robót budowlanych na ul. Parkowej 1.141.135,59 zł (w I półroczu spłacono 380.378,53 zł), kredyt krótkoterminowy na pokrycie występującego w trakcie roku deficytu budżetu 3.642.506,57 zł.

4 marca 2020 r. odnotowano pierwszy przypadek zakażenia COVID-19 w Polsce i od tego czasu, stoimy w obliczu kryzysu. Poziom deficytu sektora finansów publicznych osiągnął wielkości nienotowane od II wojny światowej. W przypadku gmin turystycznych, którą bezsprzecznie jest Karpacz, sytuacja gospodarcza jest zdecydowanie gorsza, niż w pozostałych gminach, w których lokalna przedsiębiorczość nie jest oparta na jednym dominującym sektorze. W połowie marca gospodarka w Polsce gwałtownie wyhamowała, gminy turystyczne przygotowywały się wówczas do sezonu. Wiosną zaczyna się czas wycieczek szkolnych oraz wyjazdów w okresie długiego weekendu majowego, których w tym roku nie było. Spowodowało to radykalny spadek dochodów z tytułu podatku PIT i CIT. W przypadku gminy Karpacz istotnym składnikiem budżetu jest opłata miejscowa, z której wpływy, od marca do maja, były w zasadzie zerowe. Wychodząc naprzeciw oczekiwaniom mieszkańców, w związku z pandemią wywołaną koronawirusem, Rada Miejska Karpacza podjęła uchwały: zwalniającą grupy przedsiębiorców z podatniku od

nieruchomości za miesiące kwiecień i maj 2020 r. oraz w sprawie przedłużenia terminu płatności rat podatku od nieruchomości grupom przedsiębiorców, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19. Regulacje te wpłynęły na ograniczenie realizacji wpływów z podatku od nieruchomości. W okresie gdy obowiązywał lockdown zrezygnowano z poboru opłat za parkingi miejskie. Naturalną decyzją na gwałtowne załamanie dochodów było wprowadzenie cięć po stronie wydatków. Spadły wydatki związane z promocją i organizacją imprez miejskich, kulturą i rozrywką. Samorząd nie organizuje koncertów, nie odbywają się cykliczne imprezy miejskie. Znacząco ograniczono wydatki na obsługę gospodarki komunalnej. Niestety wydatki bieżące gminy to w większości zobowiązania, które trudno jest renegotjować, przesunąć czy też dokonać cięć. Wygenerowane w ten sposób oszczędności są zbyt małe, by mogły znacząco poprawić stan gminnych finansów w sytuacji spadku dochodów. Jednocześnie do grupy wydatków bieżących dołączyły koszty ponoszone na zwalczanie i zapobieganie rozprzestrzenianiu się pandemii (koszty zakupu środków do dezynfekcji, maseczek, jednorazowych rękawiczek, przyłbic i kombinezonów ochronnych).

Nikt nie jest w stanie przewidzieć, jak w skali całego roku 2020 będą wyglądały spadki dochodów własnych gminy. W obecnej chwili najważniejszym wyzwaniem jest utrzymanie płynności finansowej gminy. Perspektywa realizacji budżetu gminy w II półroczu, w oparciu o doświadczenia I półrocza br., jawi się mało optymistycznie.

Burmistrz Karpacza
Radosław Jęcek
Radosław Jęcek