

ZARZĄDZENIE NR 0050.79.2021
BURMISTRZA KARPACZA

z dnia 23 sierpnia 2021 r.

w sprawie przekazania informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Karpacz za I półrocze 2021 r., informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji, o której mowa w art. 265 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Miejskiej Karpacza oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespół w Jeleniej Górze:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Karpacz za I półrocze 2021 roku, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 266 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) informację o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury - Miejskiej Biblioteki Publicznej i Miejskiego Muzeum Zabawek ze Zbiorów Henryka Tomaszewskiego w Karpaczu, stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania

Burmistrz Karpacza

Radosław Jęcek

I. WPROWADZENIE

Zgodnie z art. 266 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r., poz.305) 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 2021 rok przyjęty został 30 grudnia 2020 r. Uchwałą Nr XXXIII/355/20 Rady Miejskiej Karpacza i zakładał:

1. Dochody w wysokości 48.485.494,00 zł, z tego:
 - dochody bieżące w wysokości 45.650.397,00 zł
 - dochody majątkowe w wysokości 2.835.107,00 zł.
2. Wydatki w wysokości 46.560.244,00 zł, z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości 37.893.890,00 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 8.666.354,00 zł.
3. Nadwyżkę budżetu w wysokości 1.925.250,00 zł.
4. Przychody budżetu w wysokości 500.000,00 zł i rozchody budżetu w wysokości 2.425.250,00 zł.

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

- 1) Zarządzenie Nr 0050.16.2021 Burmistrza Karpacza z dnia 26 lutego 2021 r.,
- 2) Zarządzenie Nr 0050.32.2021 Burmistrza Karpacza z dnia 31 marca 2021 r.,
- 3) Zarządzenie Nr 0050.40.2021 Burmistrza Karpacza z dnia 30 kwietnia 2021 r.,
- 4) Zarządzenie Nr 0050.47.2021 Burmistrza Karpacza z dnia 24 maja 2021 r.,
- 5) Uchwała Nr XL/421/21 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 26 maja 2021 r.,
- 6) Zarządzenie Nr 0050.50.2021 Burmistrza Karpacza z dnia 31 maja 2021 r.,
- 7) Zarządzenie Nr 0050.55.2021 Burmistrza Karpacza z dnia 21 czerwca 2021 r.,
- 8) Uchwała Nr XLI/441/21 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 30 czerwca 2021 r.,
- 9) Zarządzenie Nr 0050.58.2021 Burmistrza Karpacza z dnia 30 czerwca 2021 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 2021 roku plan budżetu gminy (po zmianach) przedstawiał się następująco:

1. Dochody w wysokości 51.210.220,12 zł, z tego:
 - dochody bieżące w wysokości 42.713.736,24 zł
 - dochody majątkowe w wysokości 8.496.483,88 zł.
2. Wydatki w wysokości 49.085.755,49 zł, z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości 39.335.944,16 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 9.749.811,33 zł.
3. Przychody budżetu ustalono w wysokości 300.785,37 zł, a rozchody budżetu z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów w wysokości 2.425.250,00 zł.

W związku z trwającym na terenie Polski stanem pandemii COVID-19 wywołanej przez wirusa SARS-CoV-2, dnia 28 stycznia 2021 r Rada Miejska Karpacza podjęła uchwałę nr XXXV/370/21 w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości grup przedsiębiorców, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19, w wyniku czego wprowadzono zwolnienie z podatku od nieruchomości za miesiące styczeń, luty i marzec 2021r., dla przedmiotów opodatkowania

wykorzystywanych do prowadzenia działalności gospodarczej przez przedsiębiorców, którzy czasowo nie mogą prowadzić działalności gospodarczej, w zakresie: 1) usług hotelarskich w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 8 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o usługach hotelarskich oraz usługach pilotów wycieczek i przewodników turystycznych (Dz.U. z 2020 r. poz. 2211), lub 2) usług ujętych w Polskiej Klasyfikacji Działalności w podklasie 49.39.Z - działalność kolejek linowych naziemnych, kolejek linowych, wyciągów orczykowych i wyciągów narciarskich, pod warunkiem że nie są częścią miejskiego lub podmiejskiego systemu komunikacji. Skutkiem wprowadzenia zmian było zmniejszenie planowanych dochodów bieżących z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości o kwotę 3.093.325,15 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków budżetu gminy za I półrocze 2021 roku na dzień 30 czerwca omówiono w rozdziale II i III informacji.

II. DOCHODY

Zaplanowane do realizacji w 2021 roku dochody budżetu Gminy w wysokości 51.210.220,12 zł na dzień 30 czerwca 2021 r. wykonano w wysokości 28.019.721,23 zł, co stanowi 54,72 % planowanych dochodów, z tego: dochody bieżące w kwocie 20.126.851,69 tj. w 47,12 %, dochody majątkowe w kwocie 7.892.869,54 zł tj. w 92,90%.

Plan dochodów w zakresie zadań zleconych gminie w wysokości 4.498.796,16 zł zrealizowano w kwocie 2.303.798,53 zł, co stanowi 51,21 % 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
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wpływy z podatków, z tego:		13 334 874,85	6 724 054,38	50,42%	3 308 987,81
	Podatek od nieruchomości	0310	12 194 818,85	5 690 891,55	46,67%	3 207 124,98
	Podatek rolny	0320	3 040,00	1 535,50	50,51%	262,00
	Podatek leśny	0330	54 516,00	29 042,80	53,27%	55,20
	Podatek od środków transportowych	0340	77 500,00	24 808,00	32,01%	22 947,00
	Wpływy z karty podatkowej	0350	25 000,00	46 158,99	184,64%	69 536,62
	Podatek od spadków i darowizn	0360	30 000,00	7 109,00	23,70%	11,87
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	950 000,00	924 508,54	97,32%	9 050,14
2.	Wpływy z opłat, z tego:		2 810 000,00	389 679,82	13,87%	27 332,80
	Wpływy z opłaty skarbowej	0410	50 000,00	19 052,10	38,10%	0,00
	Wpływy z opłaty targowej	0430	160 000,00	341,00	0,21%	4 970,00
	Wpływy z opłaty miejscowej	0440	2 600 000,00	370 286,72	14,24%	22 362,80
3.	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	0830	22 000,00	12 367,60	56,22%	3 168,79

4.	Dochody z majątku gminy, z tego:		2 685 590,00	1 373 225,00	51,13%	896 479,90
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	590 000,00	608 200,66	103,08%	209 914,56
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	1 225 590,00	479 989,37	39,16%	554 226,37
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0760	300 000,00	123 964,68	41,32%	68 349,38
	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	570 000,00	161 070,29	28,26%	63 989,59
5.	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych, osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0570 0580	83 001,00	30 189,72	36,37%	196 867,70
6.	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	10 010,00	4 638,02	46,33%	735 219,52
7.	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480	800 000,00	654 080,33	81,76%	0,00
8.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, z tego:		5 969 940,00	2 780 179,78	46,57%	0,00
	Podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	5 619 940,00	2 743 549,00	48,82%	0,00
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0020	350 000,00	36 630,78	10,47%	0,00
9.	Subwencja ogólna, z tego:		4 535 187,00	2 788 584,00	61,49%	0,00
	Część oświatowa	2920	4 515 262,00	2 778 624,00	61,54%	0,00
	Część równoważąca	2920	19 925,00	9 960,00	49,99%	0,00
10.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie	2010	1 335 796,16	649 898,53	48,65%	0,00
11.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2020	700,00	0,00	0,00%	0,00

12.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na własne zadania bieżące gminy	2030	505 219,00	231 829,00	45,89%	0,00
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	3 163 000,00	1 653 900,00	52,29%	0,00
14.	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego	2310	200 000,00	144 567,81	72,28%	2 463,96
15.	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2320	0,00	0,00	0,00%	0,00
15.	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2700	11 341,00	10 836,00	95,55%	0,00
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	2056 2057 2058	897 178,23	22 880,98	2,55%	0,00
17.	Inne dochody należne gminie, z tego:		5 156 899,00	2 122 168,88	41,15%	359 606,16
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490	4 250 000,00	1 745 725,69	41,08%	327 378,07
	Wpływy za koncesje i licencje	0590	1 500,00	820,50	54,70%	0,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	20 000,00	10 081,34	50,41%	0,00

	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610	0,00	0,00	0,00%	0,00
	Wpływy z różnych opłat	0690	52 988,00	52 207,93	98,53%	7 145,00
	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0910	265 000,00	85 560,87	32,29%	0,00
	Pozostałe odsetki	0920	150 211,00	30 231,79	20,13%	0,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	0,00	4 615,82	0,00%	0,00
	Wpływy z różnych dochodów	0970	417 200,00	192 924,94	46,24%	25 083,09
18.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2460	23 000,00	9 000,00	39,13%	0,00
19.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2680	0	153 201,08	0,00%	0,00
20.	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	6256	2 263 468,16	0,00	0,00%	0,00
21.	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6290	5 363 015,72	7 607 834,57	141,86%	0,00
	OGÓŁEM:		51 210 220,12	28 019 721,23	54,72%	5 530 126,64

Wpływy z podatków

Dochody budżetu gminy z podatków za I półrocze 2021 roku zrealizowano w wysokości 5.690.891,55 zł, co stanowi 46,67 % planu.

Powyżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano wpływy z: podatku rolnego w kwocie 1.535.,50 zł, co stanowi 50,51% planu, podatku leśnego w wysokości 29.042,80 zł, tj. w 53,27 %, z karty podatkowej w wysokości 46.158,99zł, co stanowi 184,64 % planu oraz podatku od czynności cywilnoprawnych w wysokości 924.508,54 zł tj. w 97,32 % w stosunku do planu. Poniżej wskaźnika zrealizowano wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie

5.690.891,55 tj. w 46,67 % w stosunku do planu, podatku od środków transportowych w wysokości 24.808,00 zł, tj. 32,01 % planu, wpływy z podatku od spadków i darowizn w wysokości 7.109,00 zł, tj. w 23,70 %.

Mniejsze wpływy z tytułu podatku od nieruchomości ma niewątpliwie związek trwającą pandemią wywołaną wirusem SARS-CoV 2, wynikiem wprowadzonych Rozporządzeniem Rady Ministrów ograniczeń nakazów i zakazów w możliwości prowadzenia szeroko pojętej działalności turystycznej w związku ze stanem epidemii, jak również podjętej przez Radę Miejską Karpacza uchwałą zwalniającej grupy przedsiębiorców z podatniku od nieruchomości za I kwartał 2021 r.

Dla porównania, dochody z podatków zrealizowane w analogicznym okresie roku 2020 i 2019 stanowiły odpowiednio 4.433.880,14 zł i 6.539.431,50 zł, tj. o 1.257.011,41 zł więcej w stosunku do I półrocza 2020 r. a mniej w stosunku do I półrocza 2019r. o 848.539,95 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2021 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	723 677,30	143 417,23
756	75616	0310	Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	2 483 447,68	38 615,98
756	75615	0320	Podatek rolny osoby prawne	1,00	8,00
756	75616	0320	Podatek rolny osoby fizyczne	261,00	230,40
756	75615	0330	Podatek leśny osoby prawne	26,00	0,00
756	75616	0330	Podatek leśny osoby fizyczne	29,20	32,45
756	75616	0340	Podatek od środków transportowych osoby fizyczne	22 947,00	1,00
756	75616	0360	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby fizyczne	11,87	0,00
756	75615	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby prawne	0,00	0,00
756	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby fizyczne	9 050,14	0,00
756	75601	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	69 536,62	0,00
OGÓLEM:				3 308 987,81	182 305,06

W celu wyegzekwowania należności budżetowych podejmowano prawem przewidziane czynności egzekucyjne.

Do podatników wysłano 506 upomnień na łączną kwotę 975.463,88 zł, z tego z tytułu:

- 1) podatku od nieruchomości osób prawnych 42 upomnienia na kwotę 581.706,98 zł,
- 2) podatku od nieruchomości osób fizycznych 440 upomnień na kwotę 381.531,90 zł,
- 3) podatku od środków transportowych 5 upomnień na kwotę 12.031,00 zł,
- 4) podatku rolnego 19 upomnień na łączną kwotę 194 zł.

Z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych do egzekucji za pośrednictwem Urzędów Skarbowych skierowano 38 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 76.019,90 zł.

Wpływy z opłat

Dochody z tytułu opłat zrealizowano w wysokości 389.679,82 zł tj. w 13,87 % w stosunku do planu w tym zakresie, z tego: z opłaty skarbowej w kwocie 19.052,10 zł, co stanowi 38,10 % w stosunku do planu, opłaty targowej w kwocie 341,00 zł, tj. w 0,21 %, opłaty miejscowej w wysokości 370.286,72 zł, co stanowi 14,24 % w stosunku do planu.

Dla porównania, w I półroczu ubiegłego roku i 2019 wpływy z opłat stanowiły odpowiednio 1.163.031,80 zł i 1.429.652,63 zł, w tym opłata miejscowa wynosiła 1.098.978,16 zł i 1.340.634,36 zł, opłata targowa 49.668,00 zł i 72.120,08 zł. Uszczuplenie dochodów z powyższych tytułów, w stosunku do analogicznego okresu 2020 i 2019 roku wyniosło -773.351,98 zł i 1.039.972,81 zł.

Gmina Karpacz w I półroczu 2021r. otrzymała rekompensatę utraconych dochodów w tytułu opłaty targowej w wysokości 153.201,08 zł.

Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2021 r. z tytułu opłat wynosił 27.332,80 zł, z tego: zaległości z płaty targowej 4.970,00 zł, z opłaty miejscowej 22.362,80 zł. Do zobowiązanych wysłano 5 upomnień na kwotę 9.253,80 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 2021 r. zrealizowano w wysokości 12.367,60 zł, tj. w 56,22 % w stosunku do planu w tym zakresie.

Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2021 r. z powyższego tytułu wynosił 124,32 zł.

Dochody z majątku gminy

Realizacja dochodów z majątku gminy za I półrocze 2021 roku ukształtowała się na poziomie 1.373.225,00 zł, tj. w 51,13 % w stosunku do planu w tym zakresie.

Powyżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano jedynie wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 608.200,66 zł, tj. w 103,08 %. Poniżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano opłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w wysokości 123.964,68 zł tj. w 41.32 % w stosunku do planu, dochody z najmu i dzierżawy w wysokości 479.989,37 zł, tj. 39,16 %, wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 161.070,29 zł, tj. w 28,26 %.

Stan należności i zobowiązań wynikających z umów cywilnoprawnych w zakresie gospodarowania mieniem gminy, za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2021 roku, przedstawiał się następująco:

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Zaległości	Nadpłaty
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	209 914,56	4 024,34
700	70005	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	554 226,37	41 708,64
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	68 349,38	10 540,90

700	70005	0770	Dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	63 989,59	4 288,03
RAZEM:				896 479,90	60 561,91

W związku z występującymi zaległościami podatników w regulowaniu należności gminnych wynikających z umów cywilnoprawnych wysłano łącznie 647 upomnień na łączną kwotę 626.578,53 zł, z tego z tytułu:

- 1) opłaty za wieczyste użytkowanie 250 upomnień na łączną kwotę 432.463,16 zł,
- 2) dzierżawy okresowej i czynszów najmu lokali 118 upomnień na łączną kwotę 46.573,92 zł,
- 3) odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego 4 upomnienia na łączną kwotę 32.673,08 zł,
- 4) przekształcenia prawa użytkowania wieczystego 275 upomnień na łączną kwotę 114.868,37 zł.

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

Dochody z kar pieniężnych i grzywnien 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 2021 roku wartość uzyskanych dochodów stanowiła 30.189,72 zł, tj. 36,37 % w stosunku do planu.

Do zobowiązanych wysłano 80 upomnień na łączną kwotę 21.399,47 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 4.638,02 zł, tj. w 46,33 % w stosunku do planu.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Zrealizowane w I półroczu 2021 roku środki z wydawanych przez gminę zezwoleń na sprzedaż alkoholu wyniosły 654.080,33 zł, co stanowi 81,76 % wielkości planowanej.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w łącznej wysokości 2.780.179,78 zł, tj. w 46,57 % w stosunku do wielkości planowanych z tego tytułu. Realizacja dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie gminy wyniosła 2.743.549,00 zł co stanowi 48,82 % w stosunku do planu, wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zrealizowano w wysokości 36.630,78 zł, tj. w 10,47 % w stosunku do planu.

Dla porównania, w analogicznym okresie roku 2020 i 2019 dochody z powyższego źródła wyniosły odpowiednio 2.272.632,09 i 2.481.764,51 zł, z tego podatek dochodowy od osób fizycznych 2.206.009,00 zł i 2.408.984,00 zł, podatek dochodowy od osób prawnych 66.623,09 zł i 72.780,51 zł. Wpływ z udziałów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych nieco się ustabilizowały i osiągnęły wyższe wartości niż w analogicznym okresie lat ubiegłych. Natomiast znacznie gorzej wyglądają wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych. Spadek ich 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 2.788.584,00zł co stanowi 61,49 % w stosunku do planu, w tym: część oświatową subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2.778.624,00 zł, część równoważącą w kwocie 9.960,00 zł.

Dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie

Dotacje celowe na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej na dzień 30 czerwca 2021 roku zrealizowano w wysokości 649.898,53 zł, tj. w 48,65 % w stosunku do planu. Na kwotę powyższą składały się:

- dotacje na zadania w zakresie administracji publicznej – „Urzędy wojewódzkie” w wysokości 30.210,00 zł,
- dotacje na zadania w zakresie urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w łącznej wysokości 703,00 zł, z tego na: prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców 503,00 zł,
- dotacja na przeprowadzenie spisu powszechnego w wysokości 7.722,00 zł,
- dotacja na sfinansowanie zrealizowanych w 2020 r. zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustaw o dowodach osobistych w kwocie 7.633,16 zł,
- dotacje na zadania zlecone w zakresie Opieki Społecznej w łącznej wysokości 4.964,37 zł, z tego: na wypłatę dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym 92,37 zł, wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz obsługę zadania 4.872,00 zł,
- dotacje na działania w zakresie wspierania rodziny w łącznej kwocie 598.666,00 zł, z tego na: świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 586.100,00 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 12.666,00 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 2021 roku zrealizowano w wysokości 231.829,00 zł, tj. w 45,89 %. Na kwotę powyższą składają się środki na:

- realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego 80.167,00 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 6.232,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 14.400,00zł,
- zasiłki stałe 71.600,00 zł,
- Ośrodki Pomocy Społecznej 48.600,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania 8.450,00 zł,
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów 2.380,00 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 1.653.900,00 zł, tj. w 52,29 % 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 2021 r. wyniosły 144.567,81 zł, tj. 72,28 % 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 22.880,98 zł, tj. w 2,55 % w stosunku do planu, stanowią refundacje wydatków poniesionych w związku z realizacją programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej: „Rozwój terenów zieleni w gminie Karpacz”.

Inne dochody należne gminie

Należne gminie dochody z powyższego źródła za I półrocze 2021 r. zrealizowano w wysokości 2.778.774,61 zł tj. w 38,61 % 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 1.745.725,69 zł, tj. w 41,08 % w stosunku do planu, z tego: opłaty za zajęcie pasa drogowego 210.647,97 zł, opłaty za gospodarowanie odpadami 1.535.077,72 zł,
- 2) wpływy za koncesje i licencje w wysokości 820,50 zł, tj. w 54,70 %,
- 3) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 10.081,34zł, tj. w 50,41 %,
- 4) wpływy z różnych opłat w wysokości 52.207,93 zł, tj. 98,53 %,
- 5) wpływy z usług w wysokości 656.605,73 zł, tj. w 32,19 %, obejmujące wpływy z usług parkingowych 460.340,76 zł, usług cmentarnych 51.830,24 zł, usług świadczonych na obiektach sportowych 144.434,73zł,
- 6) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat w wysokości 85.560,87 zł, tj. 32,29 %,
- 7) pozostałe odsetki w wysokości 30.231,79 zł, tj. 20,13 %,
- 8) wpływy z lat ubiegłych w wysokości 4.615,82 zł,
- 9) wpływy z różnych dochodów w wysokości 192.924,94 zł, tj.46,24 %, w tym 178.532,43 zł stanowią m.in. 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 564 upomnienia na łączną kwotę 356.122,83 zł, z tego:

- 1) opłaty za zajęcie pasa drogi 80 upomnienia na łączną kwotę 54.057,34 zł,
- 2) opłata za odpady 484 upomnień na łączną kwotę 302.065,49 zł.

Do egzekucji za pośrednictwem urzędów skarbowych przekazano 66 tytułów wykonawczych na kwotę 56.833,60zł.

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł

Na dzień 30 czerwiec 2021 r. środki, jakie gmina Karpacz otrzymała z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadań inwestycyjnych to kwota 7.607.834,57 zł, z tego 5.363.015,72 zł zostało przeznaczone na zadania realizowane w 2021r., pozostała kwota 2.248.818,85 zł na planowane do realizacji w 2022r. Dlatego też realizacja tych dochodów w stosunku do planu na 2021 rok wynosi 141,86%.

III. WYDATKI

Zaplanowane do realizacji w 2021 roku wydatki budżetu gminy w wysokości 49.085.755,49 zł na dzień 30 czerwca 2021 roku wykonano w wysokości 21.150.304,48 zł, co stanowi 43,09 % planu wydatków ogółem, z tego wydatki bieżące stanowiły 17.924.450,33 zł tj. 45,57 % planu wydatków bieżących, wydatki majątkowe 3.225.854,15 zł, tj. 33,09 % planu wydatków majątkowych.

Plan wydatków w zakresie zadań zleconych gminie w wysokości 4.498.796,16 zł zrealizowano w wysokości 2.264.084,51 zł, co stanowi 50,33 % 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 2021 roku przedstawiono w poniższej tabeli.

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie ogółem	Wykonanie wydatki bieżące	Wykonanie wydatki majątkowe	Wykonanie ogółem w %	Zobowiązania wymagalne
010		Rolnictwo i łowiectwo	61,00	30,18	30,18	0,00	49,48%	0,00
	01030	Izby rolnicze	61,00	30,18	30,18	0,00	49,48%	0,00
600		Transport i łączność	2 967 897,00	1 377 007,29	616 250,23	760 757,06	46,40%	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	2 967 897,00	1 377 007,29	616 250,23	760 757,06	46,40%	0,00
630		Turystyka	538 000,00	400,00	400,00	0,00	0,07%	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	538 000,00	400,00	400,00	0,00	0,07%	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	2 392 600,00	1 724 693,35	809 219,35	915 474,00	72,08%	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 392 600,00	1 724 693,35	809 219,35	915 474,00	72,08%	0,00
710		Działalność usługowa	391 500,00	100 917,20	100 917,20	0,00	25,78%	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	87 500,00	9 171,80	9 171,80	0,00	10,48%	0,00
	71035	Cmentarze	141 000,00	45 950,00	45 950,00	0,00	32,59%	0,00
	71095	Pozostała działalność	163 000,00	45 795,40	45 795,40	0,00	28,10%	0,00
750		Administracja publiczna	6 499 888,16	2 991 869,59	2 991 869,59	0,00	46,03%	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	65 650,16	30 210,00	30 210,00	0,00	46,02%	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	378 830,00	130 783,11	130 783,11	0,00	34,52%	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 288 378,00	2 456 280,64	2 456 280,64	0,00	46,45%	0,00
	75056	Spis powszechny i inne	7 722,00	3 877,00	3 877,00	0,00	50,21%	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	722 367,00	333 787,15	333 787,15	0,00	46,21%	0,00
	75095	Pozostała działalność	36 941,00	36 931,69	36 931,69	0,00	99,97%	0,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	995,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	995,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
752		Obrona narodowa	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00

754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 061 480,00	487 384,26	391 384,26	96 000,00	45,92%	0,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	165 000,00	88 362,01	88 362,01	0,00	53,55%	0,00
	75414	Obrona cywilna	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
	75416	Straż gminna (miejska)	525 980,00	278 560,39	278 560,39	0,00	52,96%	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	18 038,00	1 107,00	1 107,00	0,00	6,14%	0,00
	75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1 962,00	1 961,86	1 961,86	0,00	99,99%	0,00
	75495	Pozostała działalność	335 500,00	117 393,00	21 393,00	96 000,00	34,99%	0,00
757		Obsługa długu publicznego	350 000,00	106 970,63	106 970,63	0,00	30,56%	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	350 000,00	106 970,63	106 970,63	0,00	30,56%	0,00
758		Różne rozliczenia	1 304 428,00	558 214,02	558 214,02	0,00	42,79%	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	1 116 428,00	558 214,02	558 214,02	0,00	50,00%	0,00
801		Oświata i wychowanie	8 381 530,00	4 052 632,57	4 052 632,57	0,00	48,35%	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	5 564 784,00	2 710 426,59	2 710 426,59	0,00	48,71%	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
	80104	Przedszkola	2 476 524,00	1 210 181,54	1 210 181,54	0,00	48,87%	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	27 000,00	7 180,64	7 180,64	0,00	26,59%	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28 593,00	6 276,03	6 276,03	0,00	21,95%	0,00
	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	56 700,00	25 990,00	25 990,00	0,00	45,84%	0,00

	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	202 929,00	92 577,77	92 577,77	0,00	45,62%	0,00
851		Ochrona zdrowia	816 836,00	106 176,77	106 176,77	0,00	13,00%	0,00
	85111	Szpital ogólny	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	50 000,00	5 070,00	5 070,00	0,00	10,14%	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	750 000,00	92 747,38	92 747,38	0,00	12,37%	0,00
	85195	Pozostała działalność	10 836,00	8 359,39	8 359,39	0,00	77,14%	0,00
852		Pomoc społeczna	2 486 065,00	1 015 598,17	1 015 598,17	0,00	40,85%	22 570,10
	85202	Domy pomocy społecznej	681 000,00	268 520,20	268 520,20	0,00	39,43%	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 800,00	6 107,66	6 107,66	0,00	36,36%	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	170 000,00	46 769,29	46 769,29	0,00	27,51%	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	105 553,00	50 284,62	50 284,62	0,00	47,64%	0,00
	85216	Zasiłki stałe	169 000,00	69 618,74	69 618,74	0,00	41,19%	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 094 707,00	477 372,76	477 372,76	0,00	43,61%	22 570,10
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	200 000,00	83 262,90	83 262,90	0,00	41,63%	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	41 500,00	13 662,00	13 662,00	0,00	32,92%	0,00
	85295	Pozostała działalność	7 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	277 706,00	130 469,57	130 469,57	0,00	46,98%	0,00
	85401	Świetlice szkolne	259 326,00	118 088,77	118 088,77	0,00	45,54%	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 380,00	2 380,80	2 380,80	0,00	70,44%	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	15 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	66,67%	0,00
855		Rodzina	4 543 330,00	2 278 845,32	2 278 845,32	0,00	50,16%	1 770,52
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 163 000,00	1 628 600,13	1 628 600,13	0,00	51,49%	0,00

	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 130 000,00	584 214,46	584 214,46	0,00	51,70%	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	185 530,00	33 281,81	33 281,81	0,00	17,94%	1 770,52
	85508	Rodziny zastępcze	50 000,00	20 438,00	20 438,00	0,00	40,88%	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	14 800,00	12 310,92	12 310,92	0,00	83,18%	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 283 789,33	5 451 124,96	3 997 501,87	1 453 623,09	35,67%	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 408 957,33	63 721,80	63 721,80	0,00	4,52%	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 799 999,00	1 519 339,36	1 519 339,36	0,00	39,98%	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	1 867 000,00	1 556 662,26	1 556 662,26	0,00	83,38%	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	3 923 833,00	433 329,93	433 329,93	0,00	11,04%	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	224 000,00	57 913,00	7 549,00	50 364,00	25,85%	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	4 050 000,00	1 820 158,61	416 899,52	1 403 259,09	44,94%	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	837 250,00	393 416,92	393 416,92	0,00	46,99%	0,00
	92116	Biblioteki	335 350,00	131 782,00	131 782,00	0,00	39,30%	0,00
	92118	Muzea	421 900,00	258 698,00	258 698,00	0,00	61,32%	0,00
	92195	Pozostała działalność	80 000,00	2 936,92	2 936,92	0,00	3,67%	0,00
926		Kultura fizyczna	951 500,00	374 553,68	374 553,68	0,00	39,36%	0,00
	92601	Obiekty sportowe	749 500,00	374 553,68	374 553,68	0,00	49,97%	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
	92695	Pozostała działalność	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
		Razem	49 085 755,49	21 150 304,48	17 924 450,33	3 225 854,15	43,09%	24 340,62

Wykonanie planu wydatków z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na dzień 30 czerwca 2021 roku przedstawiono w poniższej tabeli.

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie ogółem	Wykonanie ogółem w %
750	75011	Urzędy wojewódzkie	65.650,16	30.210,00	46,02
750	75056	Spis powszechny i inne	7.722,00	3.877,00	50,21
751	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	995,00	0,00	0,00
752	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00	0,00	0,00
852	85215	Dodatki mieszkaniowe	553,00	0,00	0,00
852	85219	Ośrodki pomocy społecznej	4.876,00	4.872,00	99,92
855	85501	Świadczenia wychowawcze	3.163.000,00	1.628.600,13	51,49
855	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.130.000,00	584.214,46	51,70
855	85504	Wspieranie rodziny	111.000,00	0,00	0,00
855	85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	14.800,00	12.310,92	83,18
		RAZEM:	4.498.796,16	2.264.084,51	50,33

Wartość zrealizowanych w I półroczu 2021 roku dotacji podmiotowych dla gminnych instytucji kultury wyniosła 364.980,00 zł, tj. 50,19 % 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	131 782,00	39,30
2.	Miejskie Muzeum Zabawek ze Zbiorów Henryka Tomaszewskiego	391 900,00	233 198,00	59,50
RAZEM:		727 250,00	364 980,00	50,19

Ponadto Miejskie Muzeum Zabawek ze Zbiorów Henryka Tomaszewskiego w I półroczu 2021r. otrzymało dotację celową z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 25.500,00zł.

Wydatki budżetowe z tytułu dotacji udzielonych niepublicznym placówkom oświatowym na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniosły 726.816,37 zł, co stanowi 55,87 % 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	704 000,00	379 536,08	53,91
2.	Przedszkole Niepubliczne w Karpaczu	596 900,00	347 280,29	58,18
RAZEM:		1 300 900,00	726 816,37	55,87

Zaplanowane do realizacji w 2021 roku wydatki majątkowe w wysokości 9.749.811,33 zł, na dzień 30 czerwca 2021 roku wykonano w wysokości 3.225.854,15 zł tj. w 33,09 %.

Zestawienie wydatków majątkowych poniesionych w okresie od początku roku do dnia 30 czerwca 2021 roku, w układzie rzeczowo-finansowym przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan w zł	Wykonanie
1.	Utwardzenie poboczy w ciągu ul. Sikorskiego	600	60016	80 000,00	0,00
2.	Budowa ulicy Parkowej	600	60016	1 156 308,00	760 757,06
3.	Modernizacja ogrzewania w lokalu gminnym nr 3 przy ul. Nad Łomnica 18	700	70005	17 000,00	0,00
4.	Wykup nieruchomości stanowiących własność osób trzecich przy nowo utworzonym parku rekreacyjnym w celu zabezpieczenia terenów pod inwestycje gminne z przeznaczeniem na zagospodarowanie turystyczne	700	70005	916 000,00	915 474,00
5.	Zakup sprzętu komputerowego na potrzeby Urzędu Miejskiego	750	75023	50 000,00	0,00
6.	Rozbudowa monitoringu miejskiego	754	75495	150 000,00	0,00
7.	Dofinansowanie do zakupu samochodu strażackiego dla PPS w Jeleniej Górze	754	75495	96 000,00	96 000,00
8.	Poprawa bezpieczeństwa poprzez rozbudowę kanalizacji deszczowej w Gminie Karpacz	900	90001	1 264 457,33	0,00
9.	Zielono-niebieski Karpacz - wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz	900	90004	2 380 046,00	0,00
10.	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów likwidacji źródeł ciepła zasilanego paliwem stałym	900	90005	200 000,00	50 364,00
11.	Wymiana i budowa oświetlenia na terenie Karpacza	900	90015	3 370 000,00	1 403 259,09
12.	Uliczna siłownia Street Workout	926	92695	60 000,00	0,00
	OGÓLEM:			9 739 811,33	3 225 854,15

Realizacja planu wydatków na 30 czerwca 2021 roku przedstawiała się następująco:

Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki poniesione w rozdz. 01030 „Izby rolnicze” na dzień 30 czerwca 2021 r. stanowiły 30,18 zł, tj. 49,48 % 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 2021 roku zrealizowano wydatki w łącznej wysokości 1.377.007,29 zł, co stanowi 46,40 % w stosunku do planu, z tego: na bieżące naprawy nawierzchni ulic na terenie miasta, ubezpieczenie dróg, uzupełnienie oznakowania pionowego, usługi parkingowe wydatkowano 616.250,23 zł, na wydatki majątkowe kwotę 760.757,06 zł. W I półroczu br. spłacono zobowiązania wynikające z wykupu wierzytelności w związku z wykonanymi robotami budowlanymi w ulicy Parkowej w kwocie 760.757,06 zł, na podstawie zawartego w 2020r. aneksu do umowy spłaty wierzytelności, w związku z pandemią koronawirusa, w trosce o zachowanie płynności finansowej gminy. Ponadto w I półroczu br. wyłoniono wykonawcę remontów cząstkowych nawierzchni jezdni i chodników ulic miasta Karpacz. Prace wykonuje firma A.R.-BIT sp. z o.o. z Wrocławia. W związku z realizacją zadania poniesiono nakłady w wysokości 299.950,45 zł.

Turystyka

Na realizację wydatków w dziale 630 „Turystyka” wydatkowano łącznie kwotę 400,00 zł, tj. 0,07 % w stosunku do planu.

Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniosły 1.724.693,35 zł, tj. w 72,08 % w stosunku do planu wydatków w tym zakresie i obejmowały: w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” wydatki bieżące w wysokości 890.219,35 zł 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. oraz wydatki majątkowe w wysokości kwotę 915.474,00 zł, realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Działalność usługowa

Wydatki poniesione w dziale 710 „Działalność usługowa” na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniosły 100.917,20 zł, tj. 25,78 % w stosunku do planu i obejmowały:

- w ramach rozdziału 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” wydatki bieżące na zakup usług pozostałych w kwocie 9.171,80 zł, co stanowi 10,48 % planu,
- w rozdziale 71035 „Cmentarze” wydatki związane z administrowaniem i utrzymaniem cmentarza w wysokości 45.950,00 zł, co stanowi 32,59 % w stosunku do planu,
- w ramach rozdziału 71095 „Pozostała działalność” wydatki poniesione na usługi w zakresie opieki nad zwierzętami w kwocie 45.795,40 zł, co stanowi 28,10 % planu.

Administracja publiczna

Wydatki w dziale 750 „Administracja publiczna” na dzień 30 czerwca 2021 roku zrealizowano w wysokości 2.991.869,59 zł, co stanowi 46,03 % planu, w tym zadania zlecone w wysokości 30.210,00 zł. Wydatki powyższe obejmują:

- w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” wydatki związane z realizacją zadań zleconych w zakresie administracji rządowej w wysokości 30.210,00 zł, co stanowi 46,02 % w stosunku do planu, w tym wynagrodzenia osobowe pracowników 25.269,80 zł, pochodne od wynagrodzeń 4.940,20 zł,
- w rozdziale 75022 „Rady gmin” wydatki Rady Miejskiej w wysokości 130.783,11 zł, co stanowi 34,52 % w stosunku do planu, w tym diety radnych 101.930,20 zł,
- w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” wydatki Urzędu Miejskiego w wysokości 2.456.280,64 zł, co stanowi 46,45 % w stosunku do planu, w tym wynagrodzenia osobowe pracowników 1.614.046,42 zł, pochodne od wynagrodzeń 297.235,65 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla inkasentów opłaty miejscowej i targowej 25.983,71 zł,
- w rozdziale 75056 „Spis powszechny i inne” poniesiono wydatki bieżące na przeprowadzenie narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań w wysokości 3.877,00 zł, tj. 50,21 % zaplanowanej kwoty.
- w rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” wydatki na promocję gminy w wysokości 333.787,15 zł, co stanowi 46,21 % w stosunku do planu, w tym wynagrodzenia osobowe pracowników 110.578,50zł, pochodne od wynagrodzeń 20.548,64 zł,

- w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” wydatki w wysokości 36.931,69 zł, tj. w 99,97 %, obejmujące m.in. składki z tytułu przynależności gminy do organizacji pozarządowych.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W zakresie działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” na dzień 30 czerwca 2021 roku zrealizowano wydatki w wysokości 487.384,26 zł, co stanowi 45.92 % w stosunku do planu. Na wydatki w tym zakresie złożyły się:

- w rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne” wydatki w łącznej wysokości 88.362,01 zł, tj. w 53,55 % w stosunku do planu, z tego: dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Karpaczu w wysokości 70.002,00 zł, pozostałe wydatki bieżące na ochronę przeciwpożarową w kwocie 18.360,01 zł,

- w rozdziale 75416 „Straż Miejska” wydatki związane z funkcjonowaniem tej formacji w Karpaczu w wysokości 278.560,39 zł, tj. w 52,96 % w stosunku do planu w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 203.435,87 zł, pochodne od wynagrodzeń 24.260,47 zł,

- w rozdziale 75421 „Zarządzanie kryzysowe” wydatki w wysokości 1.107,00 zł, tj. w 6,14 % w stosunku do planu,

- w rozdziale 75478 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” wydatki poniesione w wysokości 1.961,86 zł, tj. w 99,99 % w stosunku do planu w tym zakresie,

- w rozdziale 75495 „Pozostała działalność” wydatki w łącznej wysokości 117.393,00 zł, tj. w 34,99 % w stosunku do planu, w tym wydatki bieżące na utrzymaniu monitoringu miejskiego 21.393,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 96.000,00 zł na dofinansowanie do zakupu samochodu strażackiego dla PPS w Jeleniej Górze.

Obsługa długu publicznego

Wydatki w dziale 757 „Obsługa długu publicznego”, w rozdz. 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” w wysokości 106.970,63 zł, tj. 30,56 % w stosunku do planu stanowią spłaty odsetek od zobowiązań długoterminowych oraz kredytu krótkoterminowego na 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 558.214,02 zł, tj. w 50 % w stosunku do planu.

Oświata i wychowanie

Wydatki poniesione w dziale 801 „Oświata i Wychowanie” na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniosły 4.052.632,57 zł, co stanowi 48,35 % planu w tym dziale i obejmowały:

- w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” wydatki na utrzymanie funkcjonujących na terenie gminy szkół podstawowych w wysokości 2.710.426,59 zł, co stanowi 48,71 % w stosunku do planu, w tym: dotacje przekazane Niepublicznej Szkole Podstawowej w Centrum Medycznym w Karpaczu S.A. w kwocie 379.536,08 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników Szkoły Podstawowej 1.600.475,34 zł, pochodne od wynagrodzeń 301.300,04 zł,

- w rozdziale 80104 „Przedszkola” wydatki poniesione na utrzymanie przedszkoli w Karpaczu w wysokości 1.210.181,54 zł, tj. w 48,87 %, w tym: dotacje dla Przedszkola Niepublicznego w Karpaczu w kwocie 347.280,29 zł, zwrot dotacji poniesionych przez gminy sąsiednie na utrzymanie dzieci z terenu Gminy Karpacz uczęszczające

do przedszkoli na terenie tych gmin 16.058,98 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników Przedszkola Publicznego 618.289,08 zł, pochodne od wynagrodzeń 112.216,65 zł,

- w rozdziale 80113 na dowożenie uczniów do szkół poniesiono wydatki w wysokości 7.180,64 zł, tj. w 26,59 % w stosunku do planu,

- w rozdziale 80146 wydatki poniesione w związku z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli w wysokości 6.276,03 zł, tj. w 21,95 %,

- 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 25.990,00 zł, co stanowi 45,84 % 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 92.577,77 zł, tj. w 45,62 %, w tym: dotacje przekazane Niepublicznej Szkole Podstawowej w Centrum Medycznym w Karpaczu S.A. w kwocie 30.396,52 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników Szkoły Podstawowej realizujących zadania w powyższym zakresie 46.334,14 zł, pochodne od wynagrodzeń 9.772,09 zł,

Ochrona zdrowia

Wydatki w dziale 851 „Ochrona zdrowia” w wysokości 106.176,77 zł, tj. 13,00 % 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 92.747,38 zł tj. w 12,37% w stosunku do planu oraz na przeciwdziałanie narkomanii w kwocie 5.070,00 zł, tj. w 10,14 % w stosunku do planu.

Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Karpaczu oraz Miejski Program Przeciwdziałania Narkomanii dla miasta Karpacza na rok 2021 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. Jednakże utrzymujący się stan epidemii, związane z tym obostrzenia oraz obowiązujące zasady zachowania dystansu społecznego uniemożliwiły realizację większości zaplanowanych zadań. Poniżej wymienione zostały działania, które pomimo istniejącej pandemii udało się zrealizować.

W ramach działań profilaktycznych w Szkole Podstawowej im. Ratowników Górskich w Karpaczu zrealizowane zostały dwa programy „Debata” i „Odmów - nie bierz” skierowane do uczniów klas V – VIII.

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 zapewnią 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.

Gmina Karpacz sfinansowała dla uczniów szkoły podstawowej zajęcia gry w piłkę siatkową.

Ponoszone były koszty funkcjonowania obiektów rekreacyjno – sportowych (prace porządkowe, przeglądy techniczne itp).

Od 28.06.2021 r. gmina finansowała koszty organizacji półkolonii.

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

W dziale tym zrealizowano również wydatki bieżące związane z transportem osób na szczepienia przeciwko COVID-19 oraz obsługą tego zadania w wysokości 8.359,39 zł, tj. 77,14 % zaplanowanych na środków.

Pomoc społeczna

Wydatki budżetu Gminy poniesione w dziale 852 „Pomoc społeczna” za I półrocze 2021 r. wyniosły 1.015.598,17 zł, co stanowi 40,85 % planu wydatków, w tym zadania zlecone w wysokości 4.872,00 zł, tj. 99,92 % 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 268.520,20 zł, tj. 39,43 % 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 oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej”, opłacono składki zdrowotne 21 osobom pobierającym zasiłki stałe na kwotę 6.107,66 zł, co stanowi 36,36 % w stosunku do planu i są w całości dotowane z budżetu państwa.

- w rozdziale 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” wypłacono świadczenia w łącznej wysokości 46.769,29 zł, tj. w 27,51 % w stosunku do planu, z tego: 14 rodzinom przyznano zasiłki okresowe na kwotę 16.325,84 zł, 18 rodzinom udzielono pomocy w postaci zasiłków celowych i specjalnych zasiłków celowych, opłaty za schronienie i noclegowanie na kwotę 27.257,45 zł, sprawiono 1 pochówek za kwotę 3.186,00 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 2021r. wydatkowano na ten cel 50.284,62 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 – zrealizowano 44 wnioski. 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.

- w rozdziale 85216 „Zasiłki stałe” pomocą objęto 25 osób, na świadczenia wydatkowano 69.618,74 zł, co stanowi 41,19 % 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 477.372,76 zł, tj. 43,61 % w stosunku do planu, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 324.269,05 zł, pochodne od wynagrodzeń 63.834,55 zł,

- w rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” świadczone były 27 osobom za kwotę 83.262,90 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 13.662,00 zł, tj. 32,92 %.

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,

Edukacyjna opieka wychowawcza

Na dzień 30 czerwca 2021 roku, wydatki zrealizowane w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wyniosły 130.469,57 zł, tj. 46,98 % w stosunku do planu, z tego:

- w rozdziale 85401 „Świetlice szkolne” na utrzymanie świetlic funkcjonujących w Szkole Podstawowej w Karpaczu 118.088,77 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 87.989,19 zł, pochodne od wynagrodzeń 17.353,51 zł,
- w rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” na stypendia dla uczniów Szkoły Podstawowej 2.380,80 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 2021 r. z realizowano w wysokości 2.278.845,32 zł, tj. w 50,16 % w stosunku do planu, z tego: zadania zlecone gminie w wysokości 2.225.125,51 zł, z tego:

- w rozdziale 85501 „Świadczenia wychowawcze”, w ramach zadań zleconych gminie, wydatkowano kwotę 1.628.600,13 zł, tj. 51,492 % w stosunku do planu, wypłacono 3.242 świadczeń, koszt obsługi zadania w wysokości 0,85 % wyniósł 14.058,15 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 584.214,46 zł, co stanowi 51,70 % 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 511.784,46 zł, realizując 1.742 świadczeń, natomiast na 139 świadczeń z funduszu alimentacyjnego wydatkowano kwotę 54.850,00 zł, koszt obsługi zadania (3%) wyniósł 17.580,00 zł,

- w rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” wydatki w wysokości 33.281,81 zł, tj. w 17,94 % w stosunku do planu, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 25.113,55 zł, pochodne od wynagrodzeń 4.876,19 zł. Pomocą asystenta rodziny objętych zostało 8 rodzin, które miały trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzin, których dzieci zostały umieszczone w pieczy zastępczej.

- w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” wydatki w wysokości 20.438 zł, tj. w 40,88 % w stosunku do planu stanowią koszty ponoszone w związku z przebywaniem 12 dzieci w rodzinach zastępczych i w domu 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, opłacono składki za 12 osób pobierające świadczenia w wysokości 12.310,92 zł, tj. w 83,18 %.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” na dzień 30 czerwca 2021 roku zrealizowano w wysokości 5.451.124,96 zł, co stanowi 35,67 % 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 63.721,80 zł, tj. w 44,10 % w stosunku do planu wydatków bieżących i 4,52 % w stosunku do planu wydatków ogółem w tym rozdziale,

- w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” wydatki w wysokości 1.519.339,36 zł, tj. w 39,98 % w stosunku do planu, stanowiły wydatki bieżące na opłaty szczególne za korzystanie ze środowiska, wywóz i składowanie odpadów komunalnych, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 26.012,30 zł, pochodne od wynagrodzeń 6.228,44 zł,

- w rozdziale 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” wydatki w wysokości 1.556.662,26 zł co stanowi 83,38 % 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 433.329,93 zł, tj. w 11,04 % w stosunku do planu, zrealizowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem i pielęgnacją terenów zielonych, skwerów i ukwiecaniem miasta, co stanowi 28,07 % zaplanowanych wydatków bieżących.

- w rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” wydatki w łącznej wysokości 57.913,00 zł, tj. w 25,85 % w stosunku do planu, w tym dotacje udzielone osobom fizycznym na zadania służące ograniczeniu niskiej emisji, polegającej na zmianie systemu ogrzewania w wysokości 50.364,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w wysokości 7.549,00 zł związane z utworzeniem i utrzymaniem punktu obsługi mieszkańców w ramach programu finansowanego z WFOŚiGW „Czyste Powietrze”,

- w rozdziale 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” wydatki w łącznej wysokości 1.820.158,61 zł, tj. w 44,94 % 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 416.899,52 zł, wydatki majątkowe 1.403.259,09 zł na „Wymianę i budowę oświetlenia na terenie Karpacza”, realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

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. Realizacja umowy zakończyła się dnia 26.02.2021r.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki poniesione w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” na dzień 30 czerwca 2021 roku zrealizowano w wysokości 393.416,92 zł, co stanowi 46,99 % planu wydatków w tym dziale. Na wartość powyższą składają się środki finansowe przekazane w formie dotacji gminnym instytucjom kultury w łącznej wysokości 390.480,00 zł oraz funkcjonowanie Stacji Kultura 2.936,92 zł.

Kultura fizyczna i sport

Wydatki w dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” na dzień 30 czerwca 2021 r. zrealizowano wydatki w wysokości 374.553,68 zł, co stanowi 39,36 % wydatków w tym dziale, z tego:

- w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” wydatki w łącznej wysokości 374.553,68, tj. w 49,97 %, stanowiące wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów sportowych na terenie gminy.

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 II kwartału 2021 roku przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie	% wykonania
1.	dział 801, rozdz. 80101 – Szkoła Podstawowa			
	Dochody	39 000,00	10 410,00	26,69%
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	25 000,00	8 410,00	33,64%
	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	-	0,00%
	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	12 000,00	2 000,00	16,67%
	Wydatki	39 000,00	9 339,69	23,95%
	Nagrody konkursowe	2 000,00	-	0,00%
	Zakupy materiałów i wyposażenia	17 440,00	203,00	1,16%
	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 590,00	2 035,10	26,81%
	Zakup usług remontowych	7 100,00	7 100,00	100,00%
	Zakup usług pozostałych	4 400,00	-	0,00%
	Podatek od towarów i usług (VAT)	470,00	1,59	0,34%
2.	dział 801, rozdz. 80104 - Przedszkole			

Dochody		165 969,00	76 236,00	45,93%
	Wpływy za korzystanie z wychowania przedszkolnego	34 189,00	15 089,00	44,13%
	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia	116 480,00	53 562,00	45,98%
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	1 000,00	-	0,00%
	Wpływy z usług	14 300,00	7 585,00	53,04%
Wydatki		165 969,00	64 968,11	39,14%
	Nagrody konkursowe	1 000,00	120,00	12,00%
	Zakupy materiałów i wyposażenia	6 279,00	5 461,88	86,99%
	Zakupy środków żywności	126 680,00	54 430,57	42,97%
	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	79,50	1,99%
	Zakup usług remontowych	10 000,00	2 051,90	20,52%
	Zakup usług pozostałych	12 980,00	508,58	3,92%
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	802,19	40,11%
	Różne opłaty i składki	3 000,00	1 485,00	49,50%
	Podatek od towarów i usług (VAT)	30,00	28,49	94,97%

IV. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KARPACZ ZA I PÓŁROCZE 2021R.

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Karpacz na lata 2021-2026 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Karpacz za II kwartał 2021 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Karpacz na rok 2021 została przyjęta uchwałą nr XXXIII/354/20 Rady Gminy Karpacz z dnia 30 grudnia 2020 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Rady Gminy Karpacz:

1. nr XXXIV/365/21 z dnia 28 stycznia 2021r.,
2. nr XLI/442/21 z dnia 30 czerwca 2021r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2021 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Karpacz na lata 2021-2026;
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Karpacz.

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Plan dochodów budżetu Gminy Karpacz na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 51.210.220,12 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 28.019.721,23 zł, tj. 54,72%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 42.713.736,24 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 20.126.851,69 zł, tj. 47,12%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 5.619.940,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 2.743.549,00 zł, tj. 48,82%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 350.000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 36.630,78 zł, tj. 10,47%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 4.535.187,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 2.788.584,00 zł, tj. 61,49%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 6.136.234,39 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 2.722.912,32 zł, tj. 44,37%;

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 26.072.374,85 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 11.835.175,59 zł, tj. 45,39%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 8.496.483,88 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 7.892.869,54 zł, tj. 92,90%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 570.000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 161.070,29 zł, tj. 28,26% i wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zaplanowane w kwocie 300.000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 123.964,68 zł, tj. 41,32%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 7.626.483,88 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 7.607.834,57 zł, tj. 99,76%.

Plan wydatków budżetu Gminy Karpacz na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 49.085.755,49 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 21.150.304,48 zł, tj. 43,09%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 39.335.945,16 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 17.924.450,33 zł, tj. 45,57%, w tym m.in:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 350.000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 106.970,63 zł, tj. 30,56%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 9.749.810,33 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 3.225.854,15 zł, tj. 33,09%.

Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Karpacz zostały zrealizowane w wysokości 28.019.721,23 zł, tj. w 54,72 %. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 21.150.304,48 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 6.869.416,75 zł, przy planowanej na bieżący rok nadwyżce budżetu w wysokości 2.124.464,63,00 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 2.202.401,36 zł

Przychody budżetu gminy, które stanowią niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniosły 300.785,37 zł. Gmina spłaciła zobowiązania z tytułu kredytu długoterminowego w wysokości 1.761.493,00 zł, tj. 72,63% planu.

Stan zobowiązań budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosił 20.599.879,26 zł, z tego: kredyt inwestycyjny zaciągnięty w 2017 roku w PKO BP w wysokości 15.691.747,40 zł, kredyt zaciągnięty w 2020r. w Santander Bank S.A – 1.500.000,00 zł, zobowiązania wynikające z wykupu wierzytelności, których dłużnikiem jest Gmina Karpacz w związku z wykonaniem robót budowlanych na ul. Parkowej 383.792,24 zł, kredyt krótkoterminowy na pokrycie występującego w trakcie roku deficytu budżetu w wysokości 3.000.000,00 zł oraz zobowiązania wymagalne w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w kwocie 24.340,62 zł.

W ramach zaplanowanych przedsięwzięć w I półroczu 2021r. zrealizowano:

1. Budowa ulicy Parkowej w Karpaczu w wysokości 760.757,06 zł,

2. Wymiana i budowa oświetlenia na terenie Karpacza w wysokości 1.403.259,09 zł.
Realizacja pozostałych wieloletnich przedsięwzięć, zaplanowana do realizacji na 2021r. nastąpi w II półroczu br.

V. PODSUMOWANIE

Trwająca w dalszym ciągu pandemia spowodowała ogromne zawirowania w branży turystycznej, która bardzo mocno i długo odczuwać będzie jej skutki, co w dosyć istotny sposób wpływa także na finanse gminy. Wyraźny spadek dochodów odnotowano m.in. w zakresie opłaty miejscowej. W I półroczu br. odnotowano wpływy z tego tytułu na poziomie 14,24 %, natomiast udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób prawnych zrealizowano na poziomie 10,47% zaplanowanej wielkości. Poniżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano również wpływy z podatku od nieruchomości, co po części związane jest z podjętą w styczniu br. uchwałą w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości grup przedsiębiorców, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19, w wyniku czego wprowadzono zwolnienie z podatku od nieruchomości za miesiące styczeń, luty i marzec 2021r., dla przedmiotów opodatkowanych wykorzystywanych do prowadzenia działalności gospodarczej przez przedsiębiorców, którzy czasowo nie mogą prowadzić działalności gospodarczej.

Gmina Karpacz co prawda otrzymała w I półroczu 2021r dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 7.607.834,57 do zrealizowania w latach 2021-2023, lecz środki te mogą zostać przeznaczone jedynie na zakupy inwestycyjne lub inwestycje w ogólnodostępną infrastrukturę turystyczną oraz w infrastrukturę komunalną związaną z usługami turystycznymi, tj. na budowę, rozbudowę lub przebudowę:

- szlaków turystycznych pieszych, rowerowych, konnych, wodnych, narciarskich i turystyki zimowej, a także ich oznakowanie;
- placów, deptaków, promenad, parków, punktów widokowych;
- parkingów, wypożyczalni sprzętu rekreacyjnego;
- skansenów, muzeów, obiektów kultury regionalnej i innych atrakcji turystycznych;
- infrastruktury komunalnej niezbędnej do świadczenia lub rozwoju usług turystycznych, w szczególności dróg, chodników, oczyszczalni ścieków.

Środki te są dużą pomocą finansową dla gminy, natomiast nie rekompensują utraconych dochodów bieżących, co z kolei powoduje konieczność ograniczenia części wydatków bieżących związanych z promocją i organizacją imprez miejskich, kulturą i rozrywką. Samorząd nie organizuje koncertów, nie odbywają się cykliczne imprezy miejskie.

Obserwując obecnie wzmożony ruch turystyczny, nieco większym optymizmem napawa wykonanie budżetu w II półroczu br., bynajmniej za okresy wakacyjne i oby ten optymizm utrzymał się jak najdłużej.

Burmistrz Karpacza

Radosław Jęcek

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 0050.79.2021

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 – UCHWAŁA WPF	Plan 2021 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Wykonanie I półrocze 2021	Wykonanie planu (względem zmiany)
1	Dochody ogółem	48 485 494,00	51 210 220,12	28 019 721,23	54,72%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	45 650 387,00	42 713 736,24	20 126 851,69	47,12%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 619 940,00	5 619 940,00	2 743 549,00	48,82%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	350 000,00	350 000,00	36 630,78	10,47%
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 582 674,00	4 535 187,00	2 788 584,00	61,49%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 618 073,00	6 136 234,39	2 722 912,32	44,37%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	29 479 700,00	26 072 374,85	11 835 175,59	45,39%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	15 288 144,00	12 194 818,85	5 690 891,55	46,67%
1.1.x	Inne	0,00	0,00	0,00	
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 835 107,00	8 496 483,88	7 892 869,54	92,90%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	570 000,00	570 000,00	161 070,29	28,26%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 965 107,00	7 626 483,88	7 607 834,57	99,76%
1.2.x	Inne	300 000,00	300 000,00	123 964,68	
2	Wydatki ogółem	46 560 244,00	49 085 755,49	21 150 304,48	43,09%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	37 893 890,00	39 335 944,16	17 924 450,33	45,57%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 196 685,00	12 204 212,16	5 648 209,83	46,28%
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	350 000,00	350 000,00	106 970,63	30,56%
2.1.3.x	odsetki i dyskonto	350 000,00	350 000,00	106 970,63	30,56%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.x	Inne	25 347 205,00	26 781 732,00	12 169 269,87	45,44%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	8 666 354,00	9 749 811,33	3 225 854,15	33,09%
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	8 666 354,00	9 749 811,33	3 225 854,15	33,09%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200 000,00	296 000,00	146 364,00	49,45%
2.2.x	Inne	0,00	0,00	0,00	
3	Wynik budżetu	1 925 250,00	2 124 464,63	6 869 416,75	
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 925 250,00	2 124 464,63	1 761 493,00	
4	Przychody budżetu	500 000,00	300 785,37	3 300 785,37	1097,39%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00%
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	500 000,00	300 785,37	300 785,37	100,00%
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 0050.79.2021

4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	Rozchody budżetu	2 425 250,00	2 425 250,00	1 761 493,00	72,63%
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 425 250,00	2 425 250,00	1 761 493,00	72,63%
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	Kwota długu, w tym:	15 749 999,00	15 749 999,00	20 575 538,64	130,64%
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00%
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7 756 497,00	3 377 792,08	2 202 401,36	65,20%
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	8 256 497,00	3 678 577,45	2 503 186,73	68,05%
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	6,93%	7,59%	10,74%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	20,42%	9,01%	13,14%	
8.2.x	Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	21,85%	10,56%	14,06%	
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	16,57%	16,57%	16,57%	
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	14,91%	15,86%	15,86%	

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 0050.79.2021

8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	394 219,00	897 178,23	22 880,98	2,55%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	394 219,00	897 178,23	22 880,98	2,55%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	394 219,00	254 046,00	22 880,98	9,01%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 965 107,00	2 263 468,16	0,00	0,00%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 965 107,00	2 263 468,16	0,00	0,00%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 965 107,00	0,00	0,00	0,00%
9.3	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	463 787,00	463 787,00	0,00	0,00%
9.3.1	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	463 787,00	463 787,00	0,00	0,00%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	394 219,00	25 500,00	0,00	0,00%
9.4	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 239 137,00	3 644 503,33	0,00	0,00%
9.4.1	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 965 107,00	2 731 059,13	0,00	0,00%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 965 107,00	298 361,16	0,00	0,00%
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych				
10.1	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	7 370 141,00	8 834 598,33	2 164 016,15	24,49%
10.1.1	bieżące	463 787,00	663 787,00	0,00	0,00%
10.1.2	majątkowe	6 906 354,00	8 170 811,33	2 164 016,15	26,48%
10.2	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.3	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 425 250,00	2 425 250,00	1 761 493,00	72,63%
10.7	Wydanki zmniejszające dług, w tym:	1 156 308,01	1 156 308,01	760 757,06	65,79%
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	1 156 308,01	1 156 308,01	760 757,06	65,79%

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 0050.79.2021

10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00%

Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 01.01.2021 r.	Plan po zmianach na 30.06.2021 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w I półroczu 2021 r.	Limit zobowiązań	Uwagi
	Przedsięwzięcia razem				39 807 034,55	7 370 141,00	8 834 598,33	2 164 016,15	24,49%	9 806 617,00	0,00
a	- wydatki bieżące				2 312 975,00	463 787,00	663 787,00	0,00	0,00%	2 059 091,00	0,00
b	- wydatki majątkowe				37 494 059,55	6 906 354,00	8 170 811,33	2 164 016,15	26,48%	7 747 526,00	0,00
1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.);				8 860 501,00	2 843 833,00	4 108 290,33	0,00	0,00%	8 606 617,00	0,00
1.1	- wydatki bieżące				1 112 975,00	463 787,00	463 787,00	0,00	0,00%	859 091,00	0,00
1.1.1	"Poznajmy się bardziej"	Urząd Miejski	2017	2021	253 884,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00%	0,00	
1.1.1.2	Zielono-niebieski Karpacz - Wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz - Wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz	Urząd Miejski	2021	2023	859 091,00	433 787,00	433 787,00	0,00	0,00%	859 091,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 747 526,00	2 380 046,00	3 644 503,33	0,00	0,00%	7 747 526,00	0,00
1.1.2.1	Zielono-niebieski Karpacz - Wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz - Wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz	Urząd Miejski	2021	2023	3 587 526,00	2 380 046,00	2 380 046,00	0,00	0,00%	3 587 526,00	
1.1.2.2	Poprawa bezpieczeństwa poprzez rozbudowę kanalizacji deszczowej w Gminie Karpacz	Urząd Miejski	2021	2022	4 160 000,00	0,00	1 264 457,33	0,00	0,00%	4 160 000,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				30 946 533,55	4 526 308,00	4 726 308,00	2 164 016,15	45,79%	1 200 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00%	1 200 000,00	0,00
1.3.1.1	Współorganizacja Forum Ekonomicznego w Karpaczu	Urząd Miejski	2021	2026	1 200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00%	1 200 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 746 533,55	4 526 308,00	4 526 308,00	2 164 016,15	47,81%	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ulicy Parkowej w Karpaczu	Urząd Miejski	2007	2021	22 524 533,55	1 156 308,00	1 156 308,00	760 757,06	65,79%	0,00	
1.3.2.2	Wymiana i budowa oświetlenia na terenie Karpacza	Urząd Miejski	2019	2021	7 222 000,00	3 370 000,00	3 370 000,00	1 403 259,09	41,64%	0,00	

Wykonanie planu finansowego na dzień 30.06.2021

Nazwa jednostki: MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w KARPACZU Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 0050.79.2021

Burmistrza Karpacza

z dnia 23 sierpnia 2021 r.



Dział: Rozdział:

w złotych

Lp		Wykonanie planu 2020	Plan po zmianie na 30-06-2021 r.	Wykonanie planu na 30-06-2021 r.	% 5 : 3
1	2	3	4	5	6
I	Przychody ogółem, z tego:	331 528	342 350	131 902	38,53%
1	dotacje z budżetu gminy	305 569	335 350	131 782	39,30%
2	wpływy z usług	0	0	0	
3	inne dotacje z tego:	9 125	7 000	0	0,00%
	dotacja Biblioteka Narodowa	6 125	7 000	0	0,00%
	dotacja – Umowa nr 173/79A/DL11- ODL/2020	3 000	0	0	0,00%
4	pozostałe wpływy	16 834	0	120	0,00%
II	Koszty działalności ogółem	326 384	365 060	184 223	50,46%
1	Wynagrodzenia w tym	196 003	225 522	122 578	54,35%
	wynagrodzenia osobowe	175 794	203 300	114 720	56,43%
	wynagrodzenia bezosobowe	20 209	22 222	7 858	35,36%
2	składki na ubezpieczenia społeczne	33 432	39 050	20 525	52,56%
3	składki na Fundusz Pracy	2 631	4 550	1 880	41,32%
4	świadczenia społeczne	4 263	5 038	875	17,37%
5	zakupy materiałów i wyposażenia	12 585	14 600	5 787	39,64%
6	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	35 084	35 000	8 889	25,40%
7	zakup energii, gazu, woda	17 410	20 000	11 489	57,45%
8	zakup usług : w tym	21 901	20 000	11 882	59,41%
	zakup usług remontowych	0	0	0	
	zakup usług pozostałych	21 901	20 000	11 882	59,41%
9	podróże służbowe krajowe	0	800	0	
10	koszt realizacji umowy nr 17379A/DL11- ODL/2020	3 000	0	0	0,00%
11	różne opłaty i składki	75	500	318	63,60%
	WYNIK FINANSOWY	5 144	-22 710	-52 321	
	ŚRODKI PIENIĘŻNA – BO		56 568	54 446	
	STAN NALEŻNOŚCI		0	0	
	na początek roku:		0	0	
	na koniec 30.06.2021 r		0	0	
	STAN ZOBOWIĄZAŃ		3 276	1 146	
	na początek roku:		2 123		
	na koniec 30.06.2021 r			1 146	
	ŚRODKI PIENIĘŻNA – BZ		54 446		

Sporządził: Magdalena Scholz
Marta Czech
Dnia 14-07-2021 r.

Dyrektor:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Scholz
Magdalena Scholz

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Karpaczu
Marta Czech
Marta Czech

Informacja opisowa do sprawozdania finansowego na dzień 30.06.2021 roku

Budżet Miejskiej Biblioteki Publicznej w Karpaczu jest realizowany zgodnie z planem finansowym za 2021 rok.

PRZYCHODY OGÓŁEM WYNOSZĄ – 131.902 ZŁ

Na dochody Biblioteki składa się:

1. **Dotacja organizatora** – Urzędu Miasta Karpacz, w kwocie **131.782 zł** co stanowi 39,30% zrealizowanego dochodu w stosunku do planu po zmianach na dzień 30.06.2021 roku.
Dotacja jest realizowana zgodnie z założeniami planu na 2021 rok i przeznaczona w 100% na działalność statutową Miejskiej Biblioteki Publicznej.
2. **Pozostałe przychody** w kwocie **120 zł** są to środki uzyskane z tytułu sprzedaży makulatury.

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OGÓŁEM ZA 2021 ROK WYNOSZĄ – 365.060 ZŁ.

Ogółem wydatki w analizowanym okresie zrealizowano w 50,46% w stosunku do planu po zmianach na 30.06.2021 roku. Wykonanie poszczególnych rodzajów wydatków przedstawia się następująco:

Wynagrodzenia – 122.578 zł

Wykonanie stanowi 54,35% planu po zmianach na dzień 30.06.2021 roku.

Wynagrodzenia osobowe 114.720 zł

W 2021 r wypłacono odprawę emerytalną oraz ekwiwalent za zaległy urlop dyrektorowi biblioteki - Pani Iwonie Frytz , w wysokości 38.760 zł.

Wynagrodzenia bezosobowe 7.858 zł

Ubezpieczenie społeczne pracodawcy – 20.525 zł

Jest to wykonanie 52,56% planu uchwalonego po zmianach. Wykonanie znajduje się na poprawnym poziomie, naliczenie zgodne z przepisami ZUS.

Składki na Fundusz Pracy – 1.880 zł

Jest to wykonanie 41,32% planu po zmianach, naliczenie FP zgodne z przepisami ZUS.

Świadczenia społeczne – 875 zł

Wykonanie na poziomie 17,37% w stosunku do planu po zmianach, wykonanie znajduje się na poprawnym poziomie.

Zakupy materiałów i wyposażenie – 5.787 zł.

Stanowi to 39,64% wykonania rocznego planu po zmianach na dzień 30.06.2021 roku.

Szczegółowy wykaz poniesionych wydatków w tej pozycji przedstawia się następująco:

– materiały biurowe, księgi inwentarzowe zbiorów, rejestry i inne	176 zł
– śr. czystości, sanitarne, dezynfekcyjne, zabezpieczające przed Covid – 19	684 zł
– wyposażenie o wartości powyżej 500 zł	2.336 zł
– zużycie przedmiotów o wartości do 500 zł	850 zł
– materiały dekoracyjne Biblioteki i otoczenia	104 zł
– artykuły gospodarcze i ogrodnicze	200 zł
– warsztaty, wystawy, lekcje biblioteczne, spotkania świąteczne i inne	489 zł
– materiały konserwacyjne wyposażenia i urządzeń	0 zł
– program antywirusowy i aktualizacja systemu	948 zł

Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 8.889 zł

Jest to 25,40% wykonania w stosunku do planu po zmianach na 30.06.2021 roku.

Zakup książek z dotacji organizatora	8.767 zł
Zakup książek z dotacji z Biblioteki Narodowej	0 zł
Czasopisma do czytelnicy z dotacji organizatora	122 zł

Zakup energii, gazy, wody – 11.489 zł

Stanowi to 57,45% wykonania rocznego planu po zmianach. Szczegółowy wykaz wydatków jest następujący:

energia	4.349 zł
gaz	6.995 zł
woda	145 zł

Zakup usług – 11.882 zł

Jest to 59,41% wykonania planu po zmianach na 30.06.2021 roku.

W skład usług pozostałych wchodzi m.in. następujące wydatki:

abonament RTV , CYFRY + , programów komputerowych	810 zł
ochrona – monitoring	109 zł
usługi telekomunikacyjne, internet	424 zł
usługi pocztowe	119 zł
usługa informatyczna, serwis programów komputerowych	2.701 zł
usługi konserwacyjne urządzeń i przeglądy roczne	2.608 zł
dostęp do publikacji elektronicznej	1.500 zł
odpady komunalne	812 zł
organizacja wystaw i inne uroczystości okazjonalne	0 zł
szkolenie pracowników	799 zł
usługa Inspektora Ochrony Danych	2.000 zł

Delegacje i podróże służbowe – wykonanie 0,00 zł

Podatki i opłaty - 318 zł , z tego:

Jest to 63,60% wykonania planu po zmianach na 30.06.2021 roku.

ubezpieczenie mienia 226 zł

opłata bankowa 92 zł

Razem wydatki bieżące – 184.223 zł

Wydatki przedstawione w niniejszym sprawozdaniu są w pełni uzasadnione i niezbędne do realizacji podstawowych ustawowych celów działania biblioteki. Środki wydatkowano na utrzymanie i rozwój instytucji, zapewnienia bezpieczeństwa osobom pracującym i korzystającym z biblioteki w okresie trwającej epidemii Covid – 19.

Karpacz 14.07.2021 roku

Sporządziła: Magdalena Scholz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M.Scholz
Magdalena Scholz

D Y R E K T O R
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Karpaczu
Marta Czech
Marta Czech

Wykonanie planu finansowego na dzień 30.06.2021
 Nazwa jednostki: MIEJSKIE MUZEUM ZABAWEK w KARPACZU

URZĄD MIEJSKI
 w Karpaczu

data wpływu 2021-07-21

.....
 podpis

Dział: Rozdział: w złotych

Lp		Plan po zmianach na 2021 r	Wykonanie planu na 30-06-2021 r.	% 5 : 4
1	2	4	5	6
I	Stan środków obrotowych na początek roku, z tego:	50 016	50 016	
1	zapasy materiałów, wyrobów i inne	21 481	21 481	
2	środki pieniężne	13 166	13 166	
3	należności	22 217	22 217	
4	zobowiązania	6 848	6 848	
5	Inne (podać jakie)	0	0	
II	Przychody ogółem, z tego:	586 400	235 558	40,17%
1	dotacje z budżetu gminy	396 400	200 165	50,50%
2	wpływy z usług	160 000	30 383	18,99%
3	wpływy ze sprzedaży towarów	25 000	4 042	16,17%
4	pozostałe przychody (kawiarenka, najem, darowizny)	5 000	968	19,36%
5	dotacje celowe:	91 510	58 533	63,96%
	- z Euroregionu Nysa (ERN-PL-20.02.25-891/123	81 650	58 533	71,69%
	- z NCK	9 860	0	0,00%
III	Razem suma bilansowa (I+II)	636 416	285 574	
IV	Koszty działalności ogółem, z tego	635 600	248 678	39,12%
1	wynagrodzenia osobowe	394 000	162 691	41,29%
2	składki na ubezpieczenia społeczne	60 000	17 392	28,99%
3	składki na Fundusz Pracy	5 200	2 121	40,79%
4	świadczenia urlopowe	11 700	2 921	24,97%
5	wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000	12 762	36,46%
6	podróże służbowe krajowe	2 000	669	33,45%
7	materiały i wyposażenia	23 000	4 387	19,07%
8	energia, woda, gaz	28 000	20 587	73,53%
9	usługi materialne	40 000	21 174	52,94%
10	eksponaty i książki	10 000	475	4,75%
11	różne opłaty i składki (ubezpieczenie, prowizje bankowe)	1 500	1 076	71,73%
12	towar handlowy	25 000	2 423	9,69%
13	podatek PCC	200	0	0,00%
14	zakupy z dofinansowania		44 991	
V	Stan środków obrotowych na koniec roku (III-IV)	816	36 896	
	w tym: środki pieniężne	1 816	27 601	
VI	Razem suma bilansowa (IV+V)	636 416	285 574	

Sporządził: Magdalena Scholz

Dnia 21-07-2021 r.

Dyrektor: Agnieszka Lemiszewska
 DYREKTOR
 Miejskiego Muzeum Zabawek
 ze zbiorów Henryka Tomaszewskiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 M. Scholz
 Magdalena Scholz

Agnieszka Lemiszewska

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2021 R.

W 2021 roku Miejskie Muzeum Zabawek (MMZ) zaplanowało przychody w wysokości 586.400 zł oraz wydatki na poziomie 635.600 zł *. Różnicę między planowanymi przychodami i wydatkami pokryje wartość środków obrotowych z początku roku – 50.016 zł.

I. PRZYCHODY

Na planowane przychody składają się:

1. dotacja z Urzędu Miasta Karpacza w wysokości 396.400 zł,
2. wpływy za bilety wstępu w wysokości 160.000 zł oraz
3. wpływy ze sprzedaży towarów w wysokości 25.000 zł oraz
4. wpływy ze sprzedaży w kawiarence w wysokości 5.000 zł.

Plan wykonano w 40,17 % gdyż:

1. dotacji otrzymano 200.165 zł,
2. wpływy za bilety wyniosły 30.383 zł,
3. wpływy za towary wyniosły 4.042 zł oraz
4. wpływy z kawiarenki wyniosły 968 zł.

Niskie wpływy ze sprzedaży usług (bilety i warsztaty) oraz towarów (sklepik i kawiarenka) są następstwem zamknięcia muzeum lub ograniczenia liczby zwiedzających od stycznia 2021 r. w związku z pandemią.

II WYDATKI

1. Na planowane wydatki składają się m.in. wynagrodzenia dla 8 pracowników, wynikające z zawartych umów o pracę w wysokości 382.000 zł. Łącznie na wynagrodzenia w I półroczu 2021 r. wydano sumę 162.691 zł. co stanowi 42,58 %.
2. Zaplanowano również nagrodę roczną głównej księgowej i Dyrektora muzeum w wysokości 12.000 zł. W I półroczu 2021 r nie wypłacono żadnych nagród.
3. Z planowanych łącznych wynagrodzeń wyliczono składki na ubezpieczenie społeczne w wysokości 60.000 zł oraz na Fundusz Pracy w wysokości 5.200 zł. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenie społeczne na kwotę 17.392 zł oraz na F.P. w wysokości 2.121 zł. Tak niska kwota odprowadzonych składek jest wynikiem uzyskania umorzenia składek w zus na kwotę 38.595 zł.
4. Od 2009 r. Muzeum uzyskało zgodę organizatora na wypłatę świadczeń urlopowych. Planowany odpis na wypłatę ww świadczeń dla 8 osób to kwota 11.700 zł. Do zakończenia I półrocza 2021 r. wypłacono dwa świadczenia urlopowe w wysokości 2.921 zł.
5. Planowane wydatki na rzecz osób fizycznych na poziomie 35.000 zł dotyczyły m.in. konserwacji budynku i otoczenia, prac związanych z organizacją wystaw czasowych i warsztatów muzealnych (umowy cywilno-prawne). w I półroczu 2021 r. zrealizowano umowy na kwotę 12.762 zł. co stanowi 36,46 %.
6. MMZ zaplanowało wydatki na delegacje i podróże służbowe w wysokości 2.000 zł. W I półroczu 2021 r. zrealizowano ww wydatki na poziomie 669 zł.
7. Wydatki na materiały i wyposażenie; m.in. na materiały do bieżących napraw, środków czystości oraz materiałów biurowych zaplanowano na kwotę 23.000 zł. Na ww wydatki w I półroczu 2021 r. wydano kwotę 4.387 zł. Z tego na zakup art. biurowych i śr.


- czystości kwotę 1.699 zł, na materiały pomocnicze i remontowe – 1.812 zł. oraz na materiały potrzebne do organizacji wystaw, warsztatów i lekcji muzealnych – 1.561 zł.
8. MMZ zaplanowało wydatki na media w wysokości 28.000 zł. Jest to wielkość szacunkowa, która może ulec zmianie w zależności od warunków atmosferycznych (zużycie gazu). Na wszelkie media w I półroczu 2021 r. Muzeum zmuszone było wydać 20.587 zł co stanowi aż 73,53 % zaplanowanych wydatków. Na poszczególne media wydatkowano odpowiednio: gaz – 15.659 zł, energia elektryczna – 4.561 zł, woda – 367 zł.
 9. Na usługi materialne, na które składają się wydatki na: reklamę, monitoring alarmu, obsługę komputerową, prace związanych z konserwacją i obsługą urzędzeń, prace związane z organizacją wystaw czasowych i warsztatów muzealnych itp. instytucja zaplanowała 40.000 zł z czego w I półroczu 2021 r. zrealizowano już wydatki na łączną kwotę 21.174 zł. z czego największą część stanowi opłata za reklamę, wydarzenia kulturalne i wystawy czasowe Na ten cel wydatkowano kwotę 10.282 zł.
 10. Zakup eksponatów i literatury fachowej został zaplanowany na poziomie 10.000 zł. W I półroczu 2021 r. Muzeum wydatkowało na ten cel kwotę 475 zł.
 11. Na ubezpieczenie kolekcji i pozostałe opłaty zaplanowano kwotę 1.500 zł (wielkość szacunkowa wyliczona na podstawie lat poprzednich). Na ten cel w I półroczu 2021 r. wydatkowano kwotę 1.076 zł.
 12. W związku z prowadzeniem punktu sprzedaży materiałów reklamujących nasze Muzeum zaplanowano zakup towarów handlowych na kwotę 25.000 zł. W I półroczu 2021 r. zakupiono towarów handlowych na kwotę 2.423 zł.

Wszelkie wydatki realizowane przez Miejskie Muzeum Zabawek w Karpaczu w I półroczu 2021 r. mieszczą się w planie finansowym.

Oświadczamy również, iż środki trwałe będące w naszym posiadaniu nie są obciążone żadnymi ograniczonymi prawami rzeczowymi.

* plan po zmianach

DYREKTOR
Miejskiego Muzeum Zabawek
ze zbiorów Henryka Tomaszewskiego


Agnieszka Lemiszewska