

ZARZĄDZENIE NR 0050.87.2022
BURMISTRZA KARPACZA

z dnia 19 sierpnia 2022 r.

w sprawie przekazania informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Karpacz za I półrocze 2022 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 2022 r., poz. 1634 ze zm.) 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 2022 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. 226 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 2022r., poz.1634) 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 2022 rok przyjęty został 29 grudnia 2021 r. Uchwałą XLVIII/492/21 Rady Miejskiej Karpacza i zakładał:

1. Dochody w wysokości 44.008.122,00 zł, z tego:
 - dochody bieżące w wysokości 43.308.122,00 zł,
 - dochody majątkowe w wysokości 700.000,00 zł.
2. Wydatki w wysokości 47.692.929,94 zł, z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości 39.319.387,94 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 8.373.542,00 zł.
3. Deficyt budżetu w wysokości 3.684.807,94 zł.
4. Przychody budżetu w wysokości 7.984.807,94 zł i rozchody budżetu w wysokości 4.300.000,00 zł.

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

- 1) Uchwała Nr XLIX/508/22 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 26 stycznia 2022 r.,
- 2) Zarządzenie Nr 0050.13.2022 Burmistrza Karpacza z dnia 31 stycznia 2022 r.,
- 3) Uchwała Nr L/527/22 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 25 lutego 2022 r.,
- 4) Zarządzenie Nr 0050.26.2022 Burmistrza Karpacza z dnia 28 lutego 2022 r.,
- 5) Uchwała Nr L/544/22 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 30 marca 2022 r.,
- 6) Zarządzenie Nr 0050.40.2022 Burmistrza Karpacza z dnia 31 marca 2022 r.,
- 7) Uchwała Nr L/555/22 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 27 kwietnia 2022 r.,
- 8) Zarządzenie Nr 0050.47.2022 Burmistrza Karpacza z dnia 29 kwietnia 2022 r.,
- 9) Uchwała Nr L/566/22 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 24 maja 2022 r.,
- 10) Zarządzenie Nr 0050.62.2022 Burmistrza Karpacza z dnia 31 maja 2022 r.,
- 11) Zarządzenie Nr 0050.70.2022 Burmistrza Karpacza z dnia 21 czerwca 2022 r.,
- 12) Uchwała Nr LV/586/22 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 30 czerwca 2022 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.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym półroczu:

- **plan dochodów wzrósł o 4 741 766,39 zł do kwoty zł;**
- **plan wydatków wzrósł o 8 780 898,39 zł do kwoty zł;**
- **plan przychodów wzrósł o 4 039 132,00 zł do kwoty zł;**
- **plan rozchodów nie uległ zmianie.**

Na dzień 30 czerwca 2022 roku plan budżetu gminy (po zmianach) przedstawiał się następująco:

1. Dochody w wysokości 48 749 888,39 zł, z tego:
 - dochody bieżące w wysokości 47.845.588,39 zł,
 - dochody majątkowe w wysokości 904.300,00 zł.

2. Wydatki w wysokości 56 473 828,33 zł, z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości 44.463.864,33 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 12.009.964,00 zł.
3. Przychody budżetu ustalono w wysokości 12 023 939,94 zł, a rozchody budżetu z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów w wysokości 4.300.000,00 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków budżetu gminy za I półrocze 2022 roku na dzień 30 czerwca omówiono w rozdziale II i III informacji.

II. DOCHODY

Zaplanowane do realizacji w 2022 roku dochody budżetu Gminy w wysokości 48 749 888,39 zł na dzień 30 czerwca 2022 r. wykonano w wysokości 28.452.006,82 zł, co stanowi 58,36 % planowanych dochodów, z tego: dochody bieżące w kwocie 27.610.405,86 tj. w 57,71 %, dochody majątkowe w kwocie 841.600,96 zł tj. w 93,07%.

Plan dochodów w zakresie zadań zleconych gminie w wysokości 2.782.860,00 zł zrealizowano w kwocie 2.040.684,00 zł, co stanowi 73,33 % 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
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wpływy z podatków, z tego:		17 076 630,00	8 748 705,50	51,23%	9 319 416,02
	Podatek od nieruchomości	0310	15 664 012,00	7 741 129,14	49,42%	9 173 655,07
	Podatek rolny	0320	4 772,00	1 632,44	34,21%	563,20
	Podatek leśny	0330	57 846,00	31 403,00	54,29%	31 159,00
	Podatek od środków transportowych	0340	48 000,00	45 381,12	94,54%	26 073,74
	Wpływy z karty podatkowej	0350	50 000,00	73 476,69	146,95%	33 919,69
	Podatek od spadków i darowizn	0360	40 000,00	59 566,42	148,92%	19 709,00
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	1 212 000,00	796 116,69	65,69%	34 336,32
2.	Wpływy z opłat, z tego:		3 015 000,00	1 799 791,23	59,69%	28 174,25
	Wpływy z opłaty skarbowej	0410	50 000,00	21 902,60	43,81%	0,00
	Wpływy z opłaty targowej	0430	165 000,00	87 070,00	52,77%	4 970,00
	Wpływy z opłaty miejscowej	0440	2 800 000,00	1 690 818,63	60,39%	23 204,25
3.	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	0830	37 600,00	22 173,74	58,97%	0,00
4.	Dochody z majątku gminy, z tego:		2 611 000,00	1 714 914,63	65,68%	1 061 258,82
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	766 000,00	571 526,01	74,61%	301 468,33
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750	1 225 000,00	571 087,66	46,62%	568 310,97
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0760	250 000,00	160 135,17	64,05%	133 263,85

	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	370 000,00	412 165,79	111,40%	58 215,67
5.	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych, osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0570 0580	78 000,00	68 391,67	87,68%	200 055,77
6.	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	11 015,00	3 994,33	36,26%	758 159,66
7.	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0270	200 000,00	143 144,39	71,57%	0,00
8.	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480	800 000,00	712 905,34	89,11%	0,00
9.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, z tego:		5 349 779,00	2 674 873,59	50,00%	0,00
	Podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	5 035 293,00	2 517 648,00	50,00%	0,00
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0020	314 486,00	157 225,59	49,99%	0,00
10.	Subwencja ogólna, z tego:		4 180 129,00	2 544 703,00	60,88%	0,00
	Część oświatowa	2920	4 163 707,00	2 536 489,00	60,92%	0,00
	Część równoważąca	2920	16 422,00	8 214,00	50,02%	0,00
11.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie	2010	1 452 068,00	734 892,00	50,61%	0,00
12.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2020	0,00	0,00	0,00%	0,00
13.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na własne zadania bieżące gminy	2030	471 576,00	216 573,00	45,93%	0,00
14.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2060	1 330 000,00	1 305 000,00	98,12%	0,00

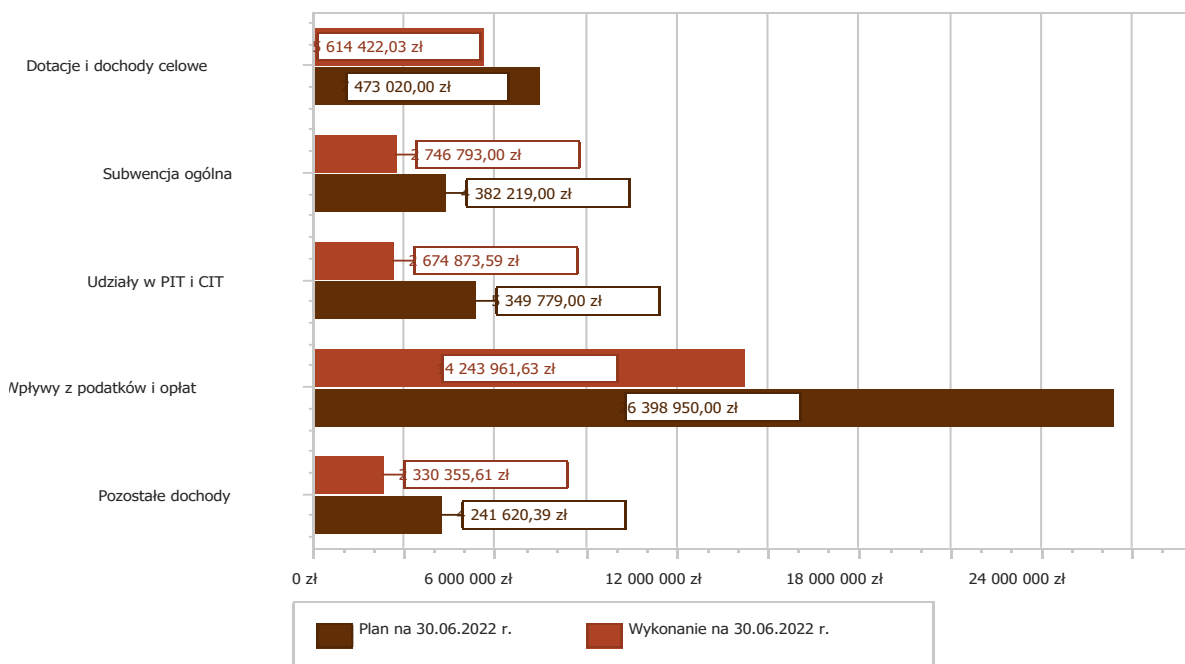
15.	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2170	7 000,00	7 000,00	100,00%	0,00
16.	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego	2310	280 000,00	144 867,80	51,74%	5 957,87
17.	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2320	792,00	792,00	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	3 828 262,00	3 150 232,00	82,29%	0,00
18.	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2750	202 090,00	202 090,00	100,00%	0,00
19.	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	96 322,00	45 402,03	47,14%	0,00
20.	Inne dochody należne gminie, z tego:		7 431 325,39	3 932 597,37	52,92%	2 824 084,93
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490	4 300 000,00	2 170 140,70	50,47%	1 877 515,49
	Wpływy za koncesje i licencje	0590	1 500,00	332,00	22,13%	0,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	31 150,00	14 297,45	45,90%	0,00
	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610		26,00	0,00%	0,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	35 070,00	18 564,00	52,93%	0,00

	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	117 600,00	61 619,00	52,40%	0,00
	Wpływy z różnych opłat	0690	56 000,00	2 910,01	5,20%	0,00
	Wpływy z usług	0830	2 260 000,00	1 092 015,17	48,32%	143 875,47
	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0910	198 400,00	69 950,21	35,26%	394 306,10
	Pozostałe odsetki	0920	55 600,00	24 472,42	44,02%	376 810,43
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	0,00	0,00	0,00%	1 838,00
	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0960	13 000,00	132 587,00	1019,90%	0,00
	Wpływy z różnych dochodów	0970	363 005,39	345 683,41	95,23%	29 739,44
21.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2460	7 000,00	9 663,20	138,05%	0,00
22.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2680	0	0,00	0,00%	0,00
23.	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 jednostki samorządu terytorialnego	6257	69 300,00	69 300,00	100,00%	0,00
24.	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6290	15 000,00	0,00	0,00%	0,00
25.	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6630	200 000,00	200 000,00	100,00%	0,00
	OGÓLEM:		48 749 888,39	28 452 006,82	58,36%	14 197 107,32

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2022 roku zostały wykonane na poziomie 27.610.405,86 zł, tj. w 57,71% w stosunku do planu wynoszącego 47.845.588,39 zł. Wartości zrealizowanych w pierwszym półroczu 2022 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	3 429 853,00	7 473 020,00	5 614 422,03	75,13%	20,33%
Subwencja ogólna	4 012 925,00	4 382 219,00	2 746 793,00	62,68%	9,95%
Udziały w PIT i CIT	5 349 779,00	5 349 779,00	2 674 873,59	50,00%	9,69%
Wpływy z podatków i opłat	26 293 950,00	26 398 950,00	14 243 961,63	53,96%	51,59%
Pozostałe dochody	4 221 615,00	4 241 620,39	2 330 355,61	54,94%	8,44%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	43 308 122,00	47 845 588,39	27 610 405,86	57,71%	100,00%

Dochody bieżące budżetu Gminy Karpacz w pierwszym półroczu 2022 roku wg źródeł ich pochodzenia.



Wpływy z podatków

Dochody budżetu gminy z podatków za I półrocze 2022 roku zrealizowano w wysokości 8.748.705,50 zł, co stanowi 51,23 % planu.

Powyżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano większość wpływów w tej kategorii dochodów, w tym: z tytułu podatku leśnego w wysokości 31.403,00 zł, tj. w 54,29% planu, podatku od środków transportowych w wysokości 45.381,12 zł, tj. 94,54 % planu, wpływy z karty podatkowej w wysokości 73.476,69 zł, co stanowi 146,95 % planu, wpływy z podatku od spadków i darowizn w wysokości 59.566,42 zł, tj. w 148,92 % planu oraz podatku od czynności cywilnoprawnych w wysokości 796.116,69 zł tj. w 65,69 % w stosunku do planu. Poniżej wskaźnika zrealizowano wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 7.741.129,14 zł. w 49,42 % w stosunku do planu oraz z podatku rolnego w kwocie 1.632,44 zł, co stanowi 34,21 % planu.

Dla porównania, dochody z podatków zrealizowane w analogicznym okresie roku 2020 i 2021 stanowiły odpowiednio 4.433.880,14 zł i 5.690.891,55 zł, tj. o 4.314.825,36 zł więcej w stosunku do I półrocza 2020 r. a mniej w stosunku do I półrocza 2021r. o 3.057.813,95 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2022 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	878 056,40	36 931,74
756	75616	0310	Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	1 493 742,19	30 898,15
756	75615	0320	Podatek rolny osoby prawne	1,00	8,00
756	75616	0320	Podatek rolny osoby fizyczne	283,20	19,54
756	75615	0330	Podatek leśny osoby prawne	24,00	2,00
756	75616	0330	Podatek leśny osoby fizyczne	61,00	29,45
756	75615	0340	Podatek od środków transportowych osoby fizyczne	17,00	0,00
756	75616	0340	Podatek od środków transportowych osoby fizyczne	4 193,74	670,00
756	75616	0360	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby fizyczne	19 709,00	0,00
756	75615	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby prawne	25 135,00	0,00
756	75616	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby fizyczne	9 201,32	0,00
756	75601	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	33 919,69	0,00
OGÓŁEM:				2 464 343,54	68 558,88

W celu wyegzekwowania należności budżetowych podejmowano prawem przewidziane czynności egzekucyjne.

Do podatników wysłano 830 upomnień na łączną kwotę 1.277.798,67 zł, z tego z tytułu:

- 1) podatku od nieruchomości osób prawnych 81 upomnienia na kwotę 392.642,58 zł,
- 2) podatku od nieruchomości osób fizycznych 732 upomnień na kwotę 878.602,49 zł,
- 3) podatku od środków transportowych 3 upomnienia na kwotę 6.270,00 zł,
- 4) podatku rolnego 14 upomnień na łączną kwotę 283 zł.

Z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych do egzekucji za pośrednictwem Urzędów Skarbowych skierowano 147 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 260.455,40 zł.

Wpływy z opłat

Dochody z tytułu opłat zrealizowano w wysokości 1.799.791,23 zł tj. w 59,69 % w stosunku do planu w tym zakresie, z tego: z opłaty skarbowej w kwocie 21.902,60 zł, co stanowi 43,81 % w stosunku do planu, opłaty targowej w kwocie 87.070,00 zł, tj. w 52,77 %, opłaty miejscowej w wysokości 1.690.818,63 zł, co stanowi 60,39% w stosunku do planu.

Dla porównania, w I półroczu 2020 i 2021 wpływy z opłat stanowiły odpowiednio 1.163.031,80 zł i 389.679,82 zł. Wzrost dochodów z powyższych tytułów, w stosunku do analogicznego okresu 2020 i 2021 roku wyniósł odpowiednio 636.759,43 zł i 1.410.114,41 zł.

Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2022 r. z tytułu opłat wynosił 28.174,25 zł, z tego: zaległości z płaty targowej 4.970,00 zł, z opłaty miejscowej 23.204,25 zł. Do zobowiązanych wysłano 4 upomnienia na kwotę 756,00 zł, z tytułu opłaty miejscowej.

Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe

Dochody budżetu gminy z tytułu wpłat od jednostek budżetowych gminy na dzień 30 czerwca 2022 r. zrealizowano w wysokości 22.173,74 zł, tj. w 58,92 % w stosunku do planu w tym zakresie, w tym: wpłaty z tytułu świadczonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej usług opiekuńczych to kwota 13.212,74 zł.

Dochody z majątku gminy

Realizacja dochodów z majątku gminy za I półrocze 2022 roku ukształtowała się na poziomie 1.714.914,63 zł, tj. w 65,68 % w stosunku do planu w tym zakresie.

Poniżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano jedynie dochody z najmu i dzierżawy w wysokości 571.087,66 zł, tj. 46,62 % planowanej wielkości. Powyżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 751.526,01 zł, tj. w 74,61%, opłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w wysokości 160.135,17 zł tj. w 64,05 % w stosunku do planu, wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 412.165,79 zł, tj. w 111,40 %.

Stan należności i zobowiązań wynikających z umów cywilnoprawnych w zakresie gospodarowania mieniem gminy, za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2022 roku, przedstawiał się następująco:

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Zaległości	Nadpłaty
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	301 468,33	11 717,05
700	70005	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	523 175,86	12 995,89
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	65 827,11	8 688,21
700	70005	0770	Dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	43 911,67	4 288,03
RAZEM:				934 382,97	37 689,18

W związku z występującymi zaległościami podatników w regulowaniu należności gminnych wynikających z umów cywilnoprawnych wysłano łącznie 333 upomnień na łączną kwotę 414.819,03 zł, z tego z tytułu:

- 1) opłaty za wieczyste użytkowanie 105 upomnień na łączną kwotę 246.946,75 zł,
- 2) dzierżawy okresowej i czynszów najmu lokali 96 upomnień na łączną kwotę 58.198,57 zł,
- 3) odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego 4 upomnienia na łączną kwotę 61.494,62 zł,
- 4) przekształcenia prawa użytkowania wieczystego 128 upomnień na łączną kwotę 48.179,09 zł.

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

Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach obejmują wpływy z tytułu nałożonych przez Straż Miejską mandatów oraz kary wynikające z prawomocnych wyroków sądowych od osób fizycznych. Na dzień 30 czerwca 2022 roku wartość uzyskanych dochodów stanowiła 68.391,67 zł, tj. 87,68 % w stosunku do planu.

Do zobowiązanych wysłano 96 upomnień na łączną kwotę 14.900,00 zł oraz wystawiono 70 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 10.400,00 zł z tytułu nieuregulowanych mandatów karnych oraz wysłano 11 upomnień na kwotę 13.120,73 zł z tytułu kar i grzywien.

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

Dochody budżetu gminy, stanowiące odpowiednio 40 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa od dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczki alimentacyjnej i 60 % dochodów budżetu państwa od dłużników alimentacyjnych z tytułu funduszu alimentacyjnego, zrealizowano w łącznej wysokości 3.994,33 zł, tj. w 36,26 % w stosunku do planu.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Zrealizowane w I półroczu 2022 roku środki z wydawanych przez gminę zezwoleń na sprzedaż alkoholu wyniosły 712.905,34 zł, co stanowi 89,11 % wielkości planowanej.

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym

Zrealizowane w I półroczu 2022 roku środki z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym wyniosły 143.144,39 zł, co stanowi 71,57 % wielkości planowanej.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w łącznej wysokości 2.674.873,59 zł, tj. w 50,00 % w stosunku do wielkości planowanych z tego tytułu. Realizacja dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie gminy wyniosła 2.517.648,00 zł co stanowi 50,00 % w stosunku do planu, wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zrealizowano w wysokości 157.225,59 zł, tj. w 49,99% w stosunku do planu.

Dla porównania, w analogicznym okresie roku 2020 i 2021 dochody z powyższego źródła wyniosły odpowiednio 2.272.632,09 i 2.780.179,78 zł, z tego podatek dochodowy od osób fizycznych 2.206.009,00 zł i 2.743.549,00 zł, podatek dochodowy od osób prawnych 66.623,09 zł i 36.630,78 zł. Wpływ z udziałów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wzrósł o 311.639,00 zł w stosunku do 2020 roku, natomiast w porównaniu z 2021 rokiem nastąpił spadek o 225.901,00 zł. W zakresie wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych nastąpił wzrost zarówno w stosunku do 2020, jaki i 2021 roku, odpowiednio o kwotę 90.602,50 zł i 120.594,81 zł.

Subwencja ogólna z budżetu państwa

Subwencję ogólną z budżetu państwa za I półrocze bieżącego roku zrealizowano w łącznej wysokości 2.544.703,00zł co stanowi 60,88 % w stosunku do planu, w tym: część oświatową subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2.536.489,00 zł, część równoważącą w kwocie 8.214,00 zł. Otrzymana subwencja ogólna jest niższa o 243.881,00 zł od otrzymanej w 2021r.

Dotacje celowe na realizację zadań bieżących zleconych gminie

Dotacje celowe na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej na dzień 30 czerwca 2022 roku zrealizowano w wysokości 734.892,00 zł, tj. w 50,61 % w stosunku do planu. Na kwotę powyższą składały się:

- dotacje na zadania w zakresie administracji publicznej – „Urzędy wojewódzkie” w wysokości 28.890,00 zł,
- dotacje na zadania w zakresie urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w łącznej wysokości 688,00 zł, z tego na: prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców 488,00 zł,

- dotacje na zadania zlecone w zakresie Opieki Społecznej w łącznej wysokości 130.178,00 zł, z tego: na wypłatę dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym 37,00 zł, wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz obsługę zadania 4.872,00 zł, wypłatę dodatku osłonowego oraz obsługę zadania 125.269,00 zł,
- dotacje na działania w zakresie wspierania rodziny w łącznej kwocie 575.136,00 zł, z tego na: świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 563.500,00 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 11.636,00 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 2022 roku zrealizowano w wysokości 216.573,00 zł, tj. w 45,93 %. Na kwotę powyższą składają się środki na:

- zakup książek będących nowościami wydawniczymi, zakupu nowych elementów wyposażenia do bibliotek szkolnych,
- realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego 72.288,00 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 4.830,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 10.400,00zł,
- zasiłki stałe 55.200,00 zł,
- Ośrodki Pomocy Społecznej 48.600,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania 9.555,00 zł,
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów 3.700,00 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 1.305.000,00 zł, tj. w 98,12 % w stosunku do planu.

Po zakończeniu okresu przejściowego, od czerwca 2022r. obsługą i wypłatą świadczenia 500 plus zajmuje się wyłącznie Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych zrealizowano w wysokości 7.000,00 zł, tj. 100 % zaplanowanej wielkości.

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 2022 r. wyniosły 144.867,80 zł, tj. 51,74 % w stosunku do planu.

Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 792,00 zł, tj. 100 % zaplanowanej wielkości.

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

Dochody z powyższego źródła w wysokości 3.150.232,00 zł, tj. w 82,29 % w stosunku do planu, stanowią środki pochodzące z Funduszu Pomocy na finansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym w tym zadań realizowanych na terytorium Polski na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r o pomocy obywatelom Ukrainy.

Środki na uzupełnienie dochodów gmin zrealizowano w wysokości 202.090,00 zł, tj. 100 % zaplanowanej wielkości.

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 45.402,03 zł, tj. w 47,14 % w stosunku do planu, stanowią: refundacja wydatków poniesionych w związku z realizacją w 2021r. programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 14.702,03 zł oraz 30.700,00 zł na realizację w 2022 roku projektu "Cyfrowa Gmina".

Inne dochody należne gminie

Należne gminie dochody z powyższego źródła za I półrocze 2022 r. zrealizowano w wysokości 3.932.597,37 zł tj. w 52,92 % 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 2.170.140,70 zł, tj. w 50,47 % w stosunku do planu, z tego: opłaty za zajęcie pasa drogowego 276.578,65 zł, opłaty za gospodarowanie odpadami 1.893.562,05 zł,
- 2) wpływy za koncesje i licencje w wysokości 332,00 zł, tj. w 22,13 %,
- 3) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 14.297,45zł, tj. w 45,90 %,
- 4) wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów 26,00 zł,
- 5) wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 18.564,00 zł, tj. 52,93 %,
- 6) wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 61.619,00 zł, tj. 52,40 %,
- 7) wpływy z różnych opłat w wysokości 2.910,01 zł, tj. 5,20 %,
- 8) wpływy z usług w wysokości 1.092.015,17 zł, tj. w 48,32 %, obejmujące wpływy z usług parkingowych 874.369,21 zł, usług cmentarnych 34.148,27 zł, usług świadczonych na obiektach sportowych 181.683,54zł, wpłaty z pozostałych usług 1.814,15 zł,
- 9) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat w wysokości 69.950,21 zł, tj. 35,26 %,
- 10) pozostałe odsetki w wysokości 24.472,42 zł, tj. 44,02 %,
- 11) Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w wysokości 132.587,00 zł,
- 12) wpływy z różnych dochodów w wysokości 345.683,41, tj. 95,23%.

W związku z zaległościami w zakresie regulowania opłat za odpady komunalne i za zajecie pasa drogi, do zobowiązanych wysłano 632 upomnienia na łączną kwotę 439.491,47 zł, z tego:

- 1) opłaty za zajęcie pasa drogi 107 upomnienia na łączną kwotę 28.020,73 zł,
- 2) opłata za odpady 550 upomnień na łączną kwotę 378.324,21 zł.

Do egzekucji za pośrednictwem urzędów skarbowych przekazano 84 tytuły wykonawcze na kwotę 96.025,50zł.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 9.663,20 zł, tj. 138,05% planowanej wielkości.

Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 69.300,00 zł, tj. 100 % planu na realizację w 2022 roku projektu "Cyfrowa Gmina".

Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego otrzymana w wysokości 200.000,00 zł, tj. 100% zaplanowanej wielkości na dokumentację projektową budowy plastikowego toru saneczkowego w Karpaczu.

III. WYDATKI

Zaplanowane do realizacji w 2022 roku wydatki budżetu gminy w wysokości 56 473 828,33 zł na dzień 30 czerwca 2022 roku wykonano w wysokości 23 266 656,56 zł, co stanowi 41,20 % planu wydatków ogółem, z tego wydatki bieżące stanowiły 22.819.502,42 zł tj. 51,32 % planu wydatków bieżących, wydatki majątkowe 447.154,14zł, tj. 3,72 % planu wydatków majątkowych. Zakończenie realizacji większości zadań inwestycyjnych przypada na II półrocze 2022 roku.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	39 319 387,94	44 463 864,33	22 819 502,42	51,32%	98,08%
Wydatki majątkowe	8 373 542,00	12 009 964,00	447 154,14	3,72%	1,92%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	47 692 929,94	56 473 828,33	23 266 656,56	41,20%	100,00%

Plan wydatków w zakresie zadań zleconych gminie w wysokości 2.782.860,00 zł zrealizowano w wysokości 2.001.294,50 zł, co stanowi 71,92 % 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 2022 roku przedstawiono w poniższej tabeli.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wydatki ogółem (wykonanie)	wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Wykonanie w %	Zobowiązania wymagalne
010		Rolnictwo i łowiectwo	96,00	32,33	32,33	0,00	33,68	0,00
	01030	lzyby rolnicze	96,00	32,33	32,33	0,00	33,68	0,00
600		Transport i łączność	3 679 656,00	862 704,17	862 704,17	0,00	23,45	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	3 199 656,00	658 484,53	658 484,53	0,00	20,58	0,00
	60019	Płatne parkowanie	480 000,00	204 219,64	204 219,64	0,00	42,55	0,00
630		Turystyka	903 000,00	31 680,50	31 680,50	0,00	3,51	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	703 000,00	31 680,50	31 680,50	0,00	4,51	0,00
	63095	Pozostała działalność	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 506 641,00	661 071,89	661 071,89	0,00	43,88	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	734 405,00	357 109,05	357 109,05	0,00	48,63	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	772 236,00	303 962,84	303 962,84	0,00	39,36	0,00
710		Działalność usługowa	467 000,00	62 390,00	62 390,00	0,00	13,36	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	87 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	71035	Cmentarze	330 000,00	59 190,00	59 190,00	0,00	17,94	0,00
	71095	Pozostała działalność	50 000,00	3 200,00	3 200,00	0,00	6,40	0,00
750		Administracja publiczna	9 833 490,32	4 156 381,56	4 106 747,26	49 634,30	42,27	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	273 597,39	133 918,88	133 918,88	0,00	48,95	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	484 626,00	212 953,02	212 953,02	0,00	43,94	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 214 566,73	3 445 307,19	3 395 672,89	49 634,30	41,94	0,00
	75056	Spis powszechny i inne	0,20	0,20	0,20	0,00	100,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	511 100,00	185 880,51	185 880,51	0,00	36,37	0,00
	75095	Pozostała działalność	349 600,00	178 321,76	178 321,76	0,00	51,01	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	620 900,00	174 749,03	174 749,03	0,00	28,14	0,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75406	Straż Graniczna	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	100,00	0,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	201 000,00	106 379,22	106 379,22	0,00	52,92	0,00
	75414	Obrona cywilna	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	5 000,00	258,30	258,30	0,00	5,17	0,00
	75416	Straż gminna (miejska)	98 200,00	35 095,00	35 095,00	0,00	35,74	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	162 000,00	1 376,75	1 376,75	0,00	0,85	0,00
	75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	85 200,00	26 639,76	26 639,76	0,00	31,27	0,00
755		Wymiar sprawiedliwości	792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	700 000,00	345 299,21	345 299,21	0,00	49,33	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jest zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	700 000,00	345 299,21	345 299,21	0,00	49,33	0,00
758		Różne rozliczenia	983 179,00	376 595,00	376 595,00	0,00	38,30	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	753 179,00	376 595,00	376 595,00	0,00	50,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	9 196 224,00	4 405 593,24	4 376 309,40	29 283,84	47,91	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	5 810 292,00	2 806 412,79	2 806 412,79	0,00	48,30	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	2 656 346,00	1 339 209,79	1 309 925,95	29 283,84	50,42	0,00
	80107	Świetlice szkolne	276 878,00	132 030,05	132 030,05	0,00	47,69	0,00
	80113	Dowozenie uczniów do szkół	29 445,00	18 267,68	18 267,68	0,00	62,04	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28 210,00	15 729,00	15 729,00	0,00	55,76	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	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	343 853,00	93 793,93	93 793,93	0,00	27,28	0,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników,	700,00	150,00	150,00	0,00	21,43	0,00

		materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych						
	80195	Pozostała działalność	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	1 067 547,64	249 989,28	233 753,28	16 236,00	23,42	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	18 000,00	1 380,00	1 380,00	0,00	7,67	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 049 000,00	248 061,64	231 825,64	16 236,00	23,65	0,00
	85195	Pozostała działalność	547,64	547,64	547,64	0,00	100,00	0,00
852		Pomoc społeczna	2 561 051,37	1 207 299,02	1 207 299,02	0,00	47,14	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	574 000,00	234 549,22	234 549,22	0,00	40,86	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	14 400,00	4 809,03	4 809,03	0,00	33,40	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	165 200,00	31 021,08	31 021,08	0,00	18,78	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	101 047,00	47 051,86	47 051,86	0,00	46,56	0,00
	85216	Zasiłki stałe	144 000,00	54 928,09	54 928,09	0,00	38,14	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 111 535,37	616 211,37	616 211,37	0,00	55,44	0,00
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	1 800,00	600,00	600,00	0,00	33,33	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	210 000,00	83 067,72	83 067,72	0,00	39,56	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	52 800,00	15 825,00	15 825,00	0,00	29,97	0,00
	85231	Pomoc dla cudzoziemców	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	138 269,00	119 235,65	119 235,65	0,00	86,23	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 470 577,00	2 644 585,01	2 644 585,01	0,00	76,20	0,00
	85395	Pozostała działalność	3 470 577,00	2 644 585,01	2 644 585,01	0,00	76,20	66 430,00

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	21 700,00	14 014,96	14 014,96	0,00	64,59	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 700,00	1 924,96	1 924,96	0,00	28,73	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	15 000,00	12 090,00	12 090,00	0,00	80,60	0,00
855		Rodzina	2 721 854,00	1 971 367,16	1 971 367,16	0,00	72,43	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	1 330 000,00	1 295 189,22	1 295 189,22	0,00	97,38	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 215 177,00	581 867,72	581 867,72	0,00	47,88	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	80 077,00	34 622,97	34 622,97	0,00	43,24	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	60 000,00	42 644,65	42 644,65	0,00	71,07	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	24 600,00	11 442,60	11 442,60	0,00	46,51	0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	12 000,00	5 600,00	5 600,00	0,00	46,67	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 255 281,00	5 044 416,21	4 692 416,21	352 000,00	31,03	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 475 485,00	86 683,57	56 683,57	30 000,00	2,49	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 869 290,00	1 733 861,51	1 733 861,51	0,00	44,81	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	2 753 370,00	1 923 693,63	1 923 693,63	0,00	69,87	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	4 799 636,00	512 010,36	490 010,36	22 000,00	10,67	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	149 500,00	6 935,68	6 935,68	0,00	4,64	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	100 000,00	34 132,61	34 132,61	0,00	34,13	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	790 000,00	447 098,85	447 098,85	0,00	56,59	0,00

	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	308 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	97,40	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 289 340,00	644 765,69	644 765,69	0,00	50,01	0,00
	92116	Biblioteki	398 500,00	197 500,00	197 500,00	0,00	49,56	0,00
	92118	Muzea	800 000,00	424 000,00	424 000,00	0,00	53,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	90 840,00	23 265,69	23 265,69	0,00	25,61	0,00
926		Kultura fizyczna	1 194 331,00	413 722,30	413 722,30	0,00	34,64	0,00
	92601	Obiekty sportowe	949 031,00	388 673,55	388 673,55	0,00	40,95	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	245 300,00	25 048,75	25 048,75	0,00	10,21	0,00
		OGÓLEM:	56 473 828,33	23 266 656,56	22 819 502,42	447 154,14	41,20	66 430,00

Wykonanie planu wydatków z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na dzień 30 czerwca 2022 roku przedstawiono w poniższej tabeli.

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie ogółem	Wykonanie ogółem w %
750	75011	Urzędy wojewódzkie	58.017,00	28.890,00	49,80
751	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	968,00	0,00	0,00
752	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00	0,00	0,00
755	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	792,00	0,00	0,00
852	85215	Dodatki mieszkaniowe	270,00	36,99	13,70
852	85219	Ośrodki pomocy społecznej	9.744,00	4.872,00	50,00
852	85231	Pomoc dla cudzoziemców	48.000,00	0,00	0,00
852	85295	Pozostała działalność	125.269,00	108.549,65	86,65
855	85501	Świadczenia wychowawcze	1.330.000,00	1.295.189,22	97,38
855	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.185.000,00	552.314,04	46,61
855	85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	24.600,00	11.442,60	46,51
		RAZEM:	2.782.860,00	2.001.294,50	71,92

Wartość zrealizowanych w I półroczu 2022 roku dotacji podmiotowych dla gminnych instytucji kultury wyniosła 621.500,00 zł, tj. 51,86 % 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	398.500,00	197.500,00	49,56

2.	Miejskie Muzeum Zabawek ze Zbiorów Henryka Tomaszewskiego	450.000,00	250.000,00	55,56
3.	Miejskie Sportu i Turystyki	350.000,00	174.000,00	49,71
RAZEM:		1.198.500,00	621.500,00	51,86

Wydatki budżetowe z tytułu dotacji udzielonych niepublicznym placówkom oświatowym na dzień 30 czerwca 2022 roku wyniosły 704.303,48 zł, co stanowi 50,96 % planowanych w tym zakresie, w tym 34.198,35 zł wydatkowano z Funduszu Pomocy w ramach wsparcia JST w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r o pomocy obywatelom Ukrainy.

Realizację dotacji przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie	% wykonania
1.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Centrum Medycznym w Karpaczu	737.200,00	408.587,54	55,42
2.	Przedszkole Niepubliczne w Karpaczu	644.916,00	295.715,94	45,85
RAZEM:		1 382.116,00	704.303,48	50,96

Zaplanowane do realizacji w 2022 roku wydatki majątkowe w wysokości 12.009.964,00 zł, na dzień 30 czerwca 2022 roku wykonano w wysokości 447.154,14 zł tj. w 3,72 %. Zakończenie większości zadań inwestycyjnych przewidziano w II półroczu 2022 roku.

Zestawienie wydatków majątkowych poniesionych w okresie od początku roku do dnia 30 czerwca 2022 roku, w układzie rzeczowo-finansowym przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Plan w zł	Wykonanie
1	Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Karpacz	600	60016	500 000,00	0,00
2	Remont mostu na ul. Sikorskiego na potoku Skalka	600	60016	450 000,00	0,00
3	Remont muru oporowego wzdłuż ulicy Karkonoskiej na wysokości budynku przy ul. Na Śnieżkę 2	600	60016	84 132,00	0,00
4	Remont nawierzchni jezdni ul. Kąpielowej	600	60016	250 000,00	0,00
5	Budowa plastikowego toru saneczkowego w Karpaczu - projekt	630	63095	200 000,00	0,00
6	Zakup części nieruchomości zajętych przez Gminę dz. 5/4 ul. Turystyczna o pow. 35 m2, część dz. 232/5 i 235 ul. Pusta o pow. 100 m2, część dz. 542/4 ul. Staszica o pow. 150 m2	700	70005	90 000,00	0,00
7	Zakup programu do dzierżaw i ewidencji mienia „GEO-INFO i Mienie”	700	70005	28 075,00	0,00
8	Modernizacja dachu na budynku przy ul. Partyzantów 9	700	70007	120 000,00	0,00
9	Wykonanie wentylacji w lokalach w budynku przy ul. Dolnej 9a	700	70007	20 000,00	0,00
10	Dokumentacja projektowa rozbudowy Cmentarza	710	71035	180 000,00	0,00
11	Rozbudowa i przebudowa budynku Urzędu Miejskiego w Karpaczu wraz z infrastrukturą towarzyszącą	750	75023	2 070 000,00	0,00
12	Rozbudowa zabezpieczeń logicznych w ramach projektu Cyfrowa Gmina	750	75023	28 722,00	0,00

13	Wymiana przyłącza i wewnętrznej instalacji kanalizacji sanitarnej i deszczowej z nieruchomości przy ul. Konstytucji 3 Maja 54 i 54a	750	75023	60 000,00	0,00
14	Zakup serwera na potrzeby Urzędu Miejskiego w Karpaczu	750	75023	50 000,00	49 634,30
15	Zakup stacji roboczych w ramach projektu Cyfrowa Gmina	750	75023	40 578,00	0,00
16	Współfinansowanie zakupu kompleksowego wyposażenia do samochodu ratowniczo-gaśniczego przystosowanego do prowadzenia działań w trudno dostępnym terenie leśnym dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Jeleniej Górze	754	75411	10 000,00	0,00
17	Modernizacja systemu ostrzegania i alarmowania (syrena na Pohulance)	754	75414	30 000,00	0,00
18	Prewencyjny system bezpieczeństwa ruchu drogowego - zakup i montaż radarowego wyświetlacza prędkości przy górnym wjeździe do tunelu	754	75495	15 000,00	0,00
19	Doposażenie placu zabaw przy Przedszkolu	801	80104	41 000,00	29 283,84
20	Zakup monitora interaktywnego do realizacji zadań dydaktycznych	801	80104	0,00	0,00
21	Zakup monitora interaktywnego ze statywem mobilnym do Klubu Środowiskowego Akademii Uśmiechu	851	85154	16 236,00	16 236,00
22	Modernizacja nawierzchni placów zabaw przy ul. Parkowej	851	85154	90 000,00	0,00
23	Zakup wyposażenia rekreacyjnego do parków miejskich	851	85154	50 000,00	0,00
24	Zmiana sposobu użytkowania lokalu usługowego wraz z dociepleniem budynku przy ul. Konstytucji 3 Maja 24 w Karpaczu	851	85154	200 000,00	0,00
25	Poprawa bezpieczeństwa poprzez rozbudowę kanalizacji deszczowej w Gminie Karpacz	900	90001	3 359 585,00	30 000,00
26	Przebudowy ulicy Rybackiej w Karpaczu na odcinku od skrzyżowania z ul. Nad Łomnicą do wysokości zapory wraz z łącznikiem do ulicy Konstytucji 3 Maja w Karpaczu w ramach projektu „Zielono-niebieski Karpacz – wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz”. - I etap	900	90004	1 038 367,00	22 000,00
27	Przebudowy ulicy Rybackiej w Karpaczu w ramach projektu „Zielono-niebieski Karpacz – wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz”. - II etap	900	90004	2 548 269,00	0,00
28	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów likwidacji źródeł ciepła zasilanego paliwem stałym	900	90005	140 000,00	0,00
29	Dokapitalizowanie MZGK sp. z o.o. w Karpaczu poprzez objęcie nowych udziałów	900	90095	300 000,00	300 000,00
OGÓLEM:				12 009 964,00	447 154,14

Realizacja planu wydatków na 30 czerwca 2022 roku przedstawiała się następująco:

Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki poniesione w rozdz. 01030 „Izby rolnicze” na dzień 30 czerwca 2022 r. stanowiły 32,33 zł, tj. 33,68 % 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 2022 roku zrealizowano wydatki w łącznej wysokości 658.484,53 zł, co stanowi 20,58 % w stosunku do planu, z przeznaczeniem: na bieżące naprawy nawierzchni ulic na terenie miasta, ubezpieczenie dróg, uzupełnienie oznakowania pionowego. W I półroczu br. wyłoniono wykonawcę remontów cząstkowych nawierzchni jezdni i chodników ulic miasta Karpacz. Prace wykonuje firma Kółko Rolnicze w Siedlęcinie. W związku z realizacją zadania poniesiono w ramach rozdziału 60016 nakłady w wysokości 384.952,76 zł. W rozdziale „Płatne parkowanie” na usługi parkingowe wydatkowano 204.219,64 zł, tj. 42,55% planowanej wielkości.

Turystyka

Na realizację wydatków w dziale 630 „Turystyka” wydatkowano łącznie kwotę 31 680,50 zł, tj. 4,51 % w stosunku do planu.

Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” na dzień 30 czerwca 2022 roku wyniosły 661.071,89 zł, tj. w 43,88% w stosunku do planu wydatków w tym zakresie i obejmowały: w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” wydatki bieżące w wysokości 357.109,05 zł na: dzierżawy gruntów nie będących własnością gminy, pozostałe podatki należne j.s.t., podatek od towarów i usług VAT, koszty postępowania sądowego i komorniczego, odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych. W rozdziale 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” wydatkowano środki w wysokości 303.962,84 zł na utrzymanie nieruchomości gminnych.

Działalność usługowa

Wydatki poniesione w dziale 710 „Działalność usługowa” na dzień 30 czerwca 2022 roku wyniosły 62.390,00 zł, tj. 13,36 % w stosunku do planu i obejmowały:

- w rozdziale 71035 „Cmentarze” wydatki związane z administrowaniem i utrzymaniem cmentarza w wysokości 59.190,00 zł, co stanowi 17,94 % w stosunku do planu,
- w ramach rozdziału 71095 „Pozostała działalność” wydatki poniesione na usługi w zakresie opieki nad zwierzętami w kwocie 3.200,00 zł zrealizowane w 2021r., co stanowi 6,40 % planu.

Administracja publiczna

Wydatki w dziale 750 „Administracja publiczna” na dzień 30 czerwca 2022 roku zrealizowano w wysokości 4.106.747,26 zł, co stanowi 42,27 % planu, w tym zadania zlecone w wysokości 28.890,00 zł. Wydatki powyższe obejmują:

- w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” wydatki związane z realizacją zadań zleconych w zakresie administracji rządowej w wysokości 133.918,88 zł, co stanowi 48,95 % w stosunku do planu, w tym wynagrodzenia osobowe pracowników 108.889,37 zł, pochodne od wynagrodzeń 25.029,51 zł,
- w rozdziale 75022 „Rady gmin” wydatki Rady Miejskiej w wysokości 212.953,02 zł, co stanowi 43,94 % w stosunku do planu, w tym diety radnych 194.128,66 zł,
- w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” wydatki Urzędu Miejskiego w wysokości 3.445.307,19 zł, co stanowi 41,94 % w stosunku do planu, w tym wynagrodzenia osobowe pracowników 2.281.604,43 zł, pochodne od wynagrodzeń 544.762,23 zł, wydatki majątkowe 49.634,30 zł,
- w rozdziale 75056 „Spis powszechny i inne” poniesiono wydatki bieżące na przeprowadzenie narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań - rozliczenie dotacji w wysokości 0,20 zł,
- w rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” wydatki na promocję gminy w wysokości 185.880,51 zł, co stanowi 36,37 % w stosunku do planu,
- w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” wydatki w wysokości 178.321,76 zł, tj. w 51,01 %, obejmujące m.in. składki z tytułu przynależności gminy do organizacji pozarządowych, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla inkasentów opłaty miejscowej i targowej 133.076,06 zł.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W zakresie działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” na dzień 30 czerwca 2022 roku zrealizowano wydatki w wysokości 174.749,03 zł, co stanowi 28,14 % w stosunku do planu. Na wydatki w tym zakresie złożyły się:

- w rozdziale 75406 „Straż Graniczna” wydatkowano kwotę 5.000,00 zł, tj. 100 % zaplanowanej wielkości,

- w rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne” wydatki w łącznej wysokości 106.379,22 zł, tj. w 52,92 % w stosunku do planu, z tego: dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Karpaczu w wysokości 52.770,00 zł, wydatki bieżące na ochronę przeciwpożarową realizowane na podstawie ustawy z dnia 17 grudnia 2021 roku o Ochotniczych Strażach Pożarnych w kwocie 53.609,22 zł,
- w rozdziale 75416 „Straż Miejska” wydatki związane z funkcjonowaniem tej formacji w Karpaczu w wysokości 35.353,30zł, tj. w 36,00 % w stosunku do planu,
- w rozdziale 75421 „Zarządzanie kryzysowe” wydatki w wysokości 1.376,75 zł, . tj. w 0,85 % w stosunku do planu,
- w rozdziale 75495 „Pozostała działalność” wydatki na utrzymaniem monitoringi miejskiego w łącznej wysokości 26.639,76 zł, tj. w 31,27 % w stosunku do planu.

Obsługa długu publicznego

Wydatki w dziale 757 „Obsługa długu publicznego”, w rozdz. 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” w wysokości 345.299,21 zł, tj. 49,33 % w stosunku do planu stanowią spłaty odsetek od zobowiązań długoterminowych.

Różne rozliczenia

Wydatki poniesione w rozdziale 75831 „Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin” stanowiące roczną wpłatę do budżetu państwa za I półrocze br. wyniosły 376.595,00 zł, tj. w 50 % w stosunku do planu.

Oświata i wychowanie

Wydatki poniesione w dziale 801 „Oświata i Wychowanie” na dzień 30 czerwca 2022 roku wyniosły 4.376.309,40zł, co stanowi 47,91 % planu w tym dziale i obejmowały:

- w rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” wydatki na utrzymanie funkcjonujących na terenie gminy szkół podstawowych w wysokości 2.806.412,79 zł, co stanowi 48,30 % w stosunku do planu, w tym: dotacje przekazane Niepublicznej Szkole Podstawowej w Centrum Medycznym w Karpaczu S.A. w kwocie 408.587,54 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników Szkoły Podstawowej 1.711.885,78 zł, pochodne od wynagrodzeń 322.701,15 zł,
- w rozdziale 80104 „Przedszkola” wydatki poniesione na utrzymanie przedszkoli w Karpaczu w wysokości 1.339.209,79 zł, tj. w 50,42 %, w tym: dotacje dla Przedszkola Niepublicznego w Karpaczu w kwocie 295.715,94zł, zwrot dotacji poniesionych przez gminy sąsiednie na utrzymanie dzieci z terenu Gminy Karpacz uczęszczające do przedszkoli na terenie tych gmin 21.239,27 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników Przedszkola Publicznego 635.658,12 zł, pochodne od wynagrodzeń 120.085,76 zł, wydatki majątkowe 29.283,84 zł,
- w rozdziale 80107 „Świetlice szkolne” poniesiono wydatki w wysokości 132.030,05 zł, tj. w 47,91 %, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników Przedszkola Publicznego 97.095,55 zł, pochodne od wynagrodzeń 120.085,76 zł, wydatki majątkowe 19.362,62 zł,
- w rozdziale 80113 na dowożenie uczniów do szkół poniesiono wydatki w wysokości 18.267,68 zł, tj. w 62,04 % w stosunku do planu,
- w rozdziale 80146 wydatki poniesione w związku z doszktałaniem i doskonaleniem nauczycieli w wysokości 15.729,00 zł, tj. w 55,76 %,
- w rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” wydatki w wysokości 93.793,93 zł, tj. w 27,28 %, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników Szkoły Podstawowej realizujących zadania w powyższym zakresie 72.614,08 zł, pochodne od wynagrodzeń 13.716,65 zł,
- w rozdziale 80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” zrealizowano wydatki w wysokości 150,00 zł, tj. w 21,43 %.

Ochrona zdrowia

Wydatki w dziale 851 „Ochrona zdrowia” w wysokości 249.989,28 zł, tj. 23,42 % 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 248.061,64 zł tj. w 23,65% w stosunku do planu oraz na przeciwdziałanie narkomanii w kwocie 1.380,00 zł, tj. w 7,67 % w stosunku do planu. W rozdziale „Pozostała działalność” wydatkowano kwotę 547,64 zł tytułem zwrotu niewykorzystanej dotacji za 2021 rok.

Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Karpaczu oraz Miejski Program Przeciwdziałania Narkomanii dla miasta Karpacza na rok 2022-2023 określa lokalną politykę w zakresie profilaktyki prowadzącą do minimalizowania szkód społecznych. Celem głównym programu jest ograniczenie negatywnych konsekwencji społecznych, w tym szczególnie szkód zdrowotnych i zaburzeń życia rodzinnego, wynikających z używania alkoholu i innych substancji uzależniających. Poniżej wymienione zostały działania, które udało się zrealizować.

1. Program profilaktyczny „Fred Goes Net” skierowany do uczniów trzech klas VIII szkoły podstawowej obejmujący problematykę szkodliwego używania substancji psychoaktywnych przez młodzież.
2. Współpraca przy organizacji konkursu fotograficznego, wystawy prac oraz warsztatów fotograficznych dla mieszkańców Karpacza. Celem współpracy była aktywizacja młodzieży i osób uwikłanych w uzależnienia behawioralne do udziału w warsztatach fotograficznych oraz praca w ramach wolontariatu w zakresie wydarzenia odbywającego się na terenie Gminy Karpacz.
3. W ramach lokalnego programu dla seniorów Karpacz 50+ zrealizowany był wyjazd do Arboretum w Wojślawicach. Uczestniczyło w nim około 40 osób.
4. Zakupiono oraz przekazano w formie darowizny sprzęt techniki specjalnej – fabrycznie nowy alkomat wraz z ustnikami w bezpłatne użytkowanie KP w Karpaczu.
5. Zakupiono defibrylator automatyczny LIFEPAK CR2 wraz z szafką zewnętrzną ROTAID. Urządzenie do ratowania życia zostało umieszczone na zewnątrz budynku Urzędu Miejskiego w Karpaczu.
6. Dożywianie dzieci w szkolnej stołówce - 22 uczniów.
7. Pomoc terapeutyczna dla osób uwikłanych w uzależnienia w Punkcie Pomocy Rodzinie „Pozytywka” prowadzona była nieprzerwanie przez 2 terapeutów. Na miejskiej stronie internetowej w zakładce „Aktualności dla mieszkańców” zamieszczone zostały informacje o lokalnych placówkach, w których można uzyskać wsparcie i pomoc w różnych życiowych sytuacjach kryzysowych.
8. Ponoszone były koszty funkcjonowania obiektów rekreacyjnych (prace porządkowe, konserwacyjne i naprawcze, przeglądy techniczne, cięcia pielęgnacyjne, zakup sprzętu sportowego)
9. Finansowano pozalekcyjne zajęcia sportowe z siatkówki dla uczniów szkoły podstawowej – 17 uczniów.
10. Funkcjonowanie Klubu Środowiskowego „Akademia Uśmiechu” - 30 uczniów.
11. Dowóz uczniów do szkoły i przedszkola – średnio 33 uczniów. Pięcioro uczniów niepełnosprawnych korzystało z dowozu do szkół w Jeleniej Górze.
12. Funkcjonowanie Miejskiej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 10 posiedzeń.

Współpraca Gminy Karpacz z NGO

W I półroczu 2022 r. w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi udzielono 2 dotacji na realizację zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej dla 2 klubów sportowych oraz jedną dotację na zadania z zakresu ratownictwa i ochrony ludności. Z tzw. „Małych grantów” udzielono dotacji dla 1 organizacji pozarządowej.

Pomoc społeczna

Wydatki budżetu Gminy poniesione w dziale 852 „Pomoc społeczna” za I półrocze 2022 r. wyniosły 1.207.299,02zł, co stanowi 47,14 % planu wydatków, w tym zadania zlecone w wysokości 113.458,64 zł, tj. 61,90 % planu.

Wydatkowanie środków w zakresie pomocy społecznej przedstawiało się następująco:

- w rozdziale 85202 „Domy pomocy społecznej” wydatki związane z utrzymaniem 12 mieszkańców Karpacza przebywających w placówkach DPS wyniosły 234 549,22 zł, tj. 40,86 % w stosunku do planu.

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

- w rozdziale 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej”, opłacono składki

zdrowotne 18 osobom pobierającym zasiłki stałe na kwotę 4.809,03 zł, co stanowi 33,40 % 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 31.021,08 zł, tj. w 18,78 % w stosunku do planu, z tego: 9 rodzinom przyznano zasiłki okresowe na kwotę 10.532,95 zł, 19 rodzinom udzielono pomocy w postaci zasiłków celowych i specjalnych zasiłków celowych, opłaty za schronienie i noclegowanie na kwotę 20.491,13zł.

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 2022r. wydatkowano kwotę 47.051,86 zł, tj. 46,56 % planu, w tym: na dodatki mieszkaniowe kwotę 46.466,88 zł, a dodatki energetyczne 36,99 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 36 wniosków 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 21 osób, na świadczenia wydatkowano 54.928,09 zł, co stanowi 38,14 % w stosunku do planu i są w całości dotowane z budżetu państwa.

Wypłata zasiłku stałego należy do zadań własnych gminy. Zasiłek stały jest świadczeniem obligacyjnym, przysługującym na podstawie art. 37 ustawy o pomocy społecznej osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy i spełniającym kryterium dochodowe. Zgodnie z tym przepisem zasiłek przysługuje:

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

- w rozdziale 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” wydatki poniesione na utrzymania ośrodka wyniosły łącznie 616.211,37 zł, tj. 55,44 % w stosunku do planu, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 375.051,93 zł, pochodne od wynagrodzeń 78.330,19 zł, z czego kwotę 611.339,37 zł wydatkowano ze środków własnych Gminy, natomiast kwotę 4.872,00 zł z dotacji celowej z budżetu państwa, która stanowi wynagrodzenie przyznane sądownie dla 2 opiekunów prawnych w wysokości po 400,00 zł, miesięcznie.

- w rozdziale 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” wydatki poniesiono na zgodzie z Porozumieniem z dnia 01 kwietnia 2022 r. pomiędzy Gminą Karpacz a Gminą Kowary, opłata stała za 1 miejsce zarezerwowane dla Gminy Karpacz w mieszkaniu chronionym w Kowarach wynosi 200,00 zł. Koszt za okres od kwietnia do czerwca 2022 r. wyniósł 600,00 zł.

- w rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” świadczone były 25 osobom za kwotę 83.067,72 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. Poniesione wydatki stanowią 39,56 % planu.

- w rozdziale 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” pomocą objęto 9 rodzin na kwotę 15.825,00 zł, tj. 29,97 %, z tego 9.495,00 zł dotacja z budżetu państwa.

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

- w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” poniesiono wydatki w wysokości 119.235,65 zł, tj. 86,23% planu, w tym: na opłatę za gotowość: 1 miejsce w schronisku, 1 miejsce w noclegowni i 1 miejsce w ośrodku wsparcia, koszt opłat wyniósł 10.686,00 zł, tj. 29,97 %, z tego 9.495,00 zł dotacja z budżetu państwa oraz na dodatek osłonowy. Wydatki na to zadanie wyniosły 108.549,65 zł. Wyplacono 192 świadczenia w wysokości 106.421,22 zł i koszt obsługi zadania (2% od wypłaconej dotacji) kwota 2.128,43 zł.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na dzień 30 czerwca 2022 roku, wydatki zrealizowane wyniosły 2.644.585,01 zł, tj. 76,20 % w stosunku do planu. Wydatki zrealizowano ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy na finansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym w tym zadań realizowanych na terytorium Polski na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r o pomocy obywatelom Ukrainy, w tym:

- jednorazowe świadczenie w wysokości 300,00 zł, wypłacone 961 Obywatelom Ukrainy. Koszt zadania wyniósł 291.598,01 zł, w tym 288.300,00 zł wysokość świadczeń, a 3.298,01 koszt obsługi zadania,

- na realizację zadań na podstawie decyzji Wojewody Dolnośląskiego, o których mowa w art. 12 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, tj. na zakwaterowanie z wyżywieniem, wydatkowano kwotę 1.375.027,00 zł,

- na realizację zadań, o których mowa w art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, tj. na wypłatę świadczeń pieniężnych, wydatkowano kwotę 977.960,00 zł.

Edukacyjna opieka wychowawcza

Na dzień 30 czerwca 2022 roku, wydatki zrealizowane w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wyniosły 14.014,96 zł, tj. 64,59 % w stosunku do planu, z tego:

- w rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” na stypendia dla uczniów Szkoły Podstawowej 1.924,96 zł,

- w rozdziale 85416 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” na stypendia dla uczniów, którzy osiągnęli szczególne wyniki w nauce 12.090,00 zł.

Rodzina

Wydatki w dziale 855 „Rodzina” na dzień 30 czerwca 2022 r. z realizowano w wysokości 1.971.367,16 zł, tj. w 72,43 % w stosunku do planu, z tego: zadania zlecone gminie w wysokości 1.858.945,86 zł, z tego:

- w rozdziale 85501 „Świadczenia wychowawcze”, w ramach zadań zleconych gminie, wydatkowano kwotę 1.295.189,22 zł, tj. 97,38 % w stosunku do planu, wypłacono 2.542 świadczeń na kwotę 1.290.914,40 zł, koszt obsługi zadania w wysokości 0,33 % wyniósł 4.274,82 zł,

- 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 581.867,72 zł, co stanowi 47,88 % w stosunku do planu. Na świadczenia rodzinne z dodatkami, zasiłki dla opiekuna, składki emerytalne i rentowe oraz dodatki z tytułu urodzenia dziecka wydatkowano łącznie 487.009,04 zł, realizując 1.612 świadczeń, natomiast na 122 świadczeń z funduszu alimentacyjnego wydatkowano kwotę 48.400,00 zł, koszt obsługi zadania (3%) wyniósł 16.905,00 zł.

W rozdziale tym wydatkowano również środki w łącznej wysokości 29.598,01 zł z Funduszy Pomocy na finansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, tj. na wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy, w tym: na wypłatę 249 świadczeń przeznaczono kwotę 28.649,83 zł, koszt obsługi zadania wyniósł 3.298,01 zł.

- w rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” wydatki w wysokości 34.622,97 zł, tj. w 43,24 % w stosunku do planu, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 23.446,64 zł, pochodne od wynagrodzeń 4.389,19 zł. Pomocą asystenta rodziny objętych zostało 9 rodzin, które miały trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzin, których dzieci zostały umieszczone w pieczy zastępczej,

- w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” wydatki w wysokości 42.644,65 zł, tj. w 71,07 % 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 10 osób pobierające świadczenia w wysokości 11.442,60 zł, tj. w 46,51 %,

- w rozdziale 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” wydatkowano kwotę 5.600,00 zł, tj. w 46,67 % planu, tytułem dotacja dla Klubu Dziecięcego "Maluszek".

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” na dzień 30 czerwca 2022 roku zrealizowano w wysokości 5.044.416,21 zł, co stanowi 31,03 % w stosunku do planu, z tego:

- w rozdziale 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” wydatkowano kwotę 86.683,57 zł, tj. 2,49 %, w tym wydatki bieżące obejmujące opłaty eksploatacyjne kanalizacji deszczowej, opłaty za pobór wód do celów realizacji zadań własnych gminy wnoszone do Wód Polskich w wysokości 46.549,00 zł, zakup energii 1.110,62 zł, zakup usług pozostałych 9.023,95 zł.

W rozdziale tym poniesiono również wydatki majątkowe w wysokości 30.000,00 zł w związku z realizacją zadania „Poprawa bezpieczeństwa poprzez rozbudowę kanalizacji deszczowej w Gminie Karpacz”.

- w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” wydatki w wysokości 1.733.861,51 zł, tj. w 44,81 % w stosunku do planu, stanowiły wydatki bieżące na opłaty szczególne za korzystanie ze środowiska, wywóz i składowanie odpadów komunalnych, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 58.661,10 zł, pochodne od wynagrodzeń 10.826,51 zł,

- w rozdziale 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” wydatki w wysokości 1.923.693,63 zł co stanowi 69,87 % 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 512.010,36 zł, tj. w 10,67 % w stosunku do planu, w tym zrealizowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem i pielęgnacją terenów zielonych, skwerów i ukwiecaniem miasta w wysokości 490.010,36 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 22.000,00 zł w związku z realizacją zadania „Przebudowy ulicy Rybackiej w Karpaczu na odcinku od skrzyżowania z ul. Nad Łomnicą do wysokości zapory wraz z łącznikiem do ulicy Konstytucji 3 Maja w Karpaczu w ramach projektu „Zielono-niebieski Karpacz – wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz”. - I etap”,

- w rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” wydatki w łącznej wysokości 6.935,68 zł, tj. w 4,64 % w stosunku do planu, związane są z utworzeniem i utrzymaniem punktu obsługi mieszkańców w ramach programu finansowanego z WFOŚiGW „Czyste Powietrze” do marca 2022 roku,

- w rozdziale 90013 „Schroniska dla zwierząt” wydatki w łącznej wysokości 34.132,61 zł, tj. w 34,13 % w stosunku do planu, związane są z usługami w zakresie opieki nad zwierzętami wolno żyjącymi,

- w rozdziale 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” wydatki bieżące w łącznej wysokości 447.098,85, tj. w 56,59 % w stosunku do planu, ponoszone z tytułu opłat za energię elektryczną, konserwację i naprawy oświetlenia ulicznego, oświetlenie świąteczne w ciągu dróg gminnych i powiatowych.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki poniesione w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” na dzień 30 czerwca 2022 roku zrealizowano w wysokości 644.765,69 zł, co stanowi 50,01 % planu wydatków w tym dziale. Na wartość powyższą składają się środki finansowe przekazane w formie dotacji gminnym instytucjom kultury w łącznej wysokości 621.500,00 zł oraz funkcjonowanie Stacji Kultura 25.048,74 zł.

Kultura fizyczna i sport

Wydatki w dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” na dzień 30 czerwca 2022 r. zrealizowano wydatki w wysokości 413.722,30 zł, co stanowi 34,64 % wydatków w tym dziale, z tego:

- w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” wydatki w łącznej wysokości 388.673,55, tj. w 40,95 %, stanowiące wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów sportowych na terenie gminy.

- w rozdziale 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” wydatkowano kwotę 25.048,75 zł, co stanowi 10,21% planu rocznego.

Realizacja planu finansowego dla wydzielonego rachunku dochodów pochodzących ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych za I półrocze 2022r. przedstawiono w poniższej tabeli

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Treść	Etapowanie	Plan 2022r.	Wykonanie 2022r.	Wykonanie 2021r.	Wykonanie 2020r.	Ogółem Plan	Ogółem Wykonanie
1	Dochody z dofinansowania ze środków RFIL, z tego:					0,00	0,00	4 323 026,63	199 214,63	4 522 241,26	4 522 241,26
1.1.	758	75816	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł - RFIL		0,00	0,00	4 323 026,63	199 214,63	4 522 241,26	4 522 241,26
2	Przychody, z tego:					2 784 807,94	0,00	300 785,37	0,00	3 085 593,31	300 785,37

2.1.			905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach		2 784 807,94	0,00	300 785,37	0,00	3 085 593,31	300 785,37
Razem						2 784 807,94	0,00	4 623 812,00	199 214,63	7 607 834,57	4 823 026,63
3	Wydatki majątkowe finansowane środkami z RFIL, z tego:					2 784 807,94	0,00	4 623 812,00	199 214,63	7 607 834,57	7 607 834,57
3.1.	700	70005	6050	Wykup nieruchomości stanowiących własność osób trzecich przy nowo utworzonym parku rekreacyjnym w celu zabezpieczenia terenów pod inwestycje gminne z przeznaczeniem na zagospodarowanie turystyczne		0,00	0,00	915 474,00	0,00	915 474,00	915 474,00
3.2.	900	90001	6050	Poprawa bezpieczeństwa poprzez rozbudowę kanalizacji deszczowej w Gminie Karpacz, w tym:	Etap I - Przebudowa istniejącej kanalizacji deszczowej wraz z remontem nawierzchni chodnika na odcinku od skrzyżowania ul. Stromej z ul. Konstytucji 3 Maja	0,00	0,00	300 785,37	0,00	300 785,37	300 785,37
					Etap II - Przebudowa kanalizacji deszczowej w ciągu ul. Konstytucji 3 Maja i budowa nowej kanalizacji deszczowej w ul. Wąskiej wraz z odbudową chodnika w ciągu ul. Konstytucji 3 Maja i remontem ul. Wąskiej	2 089 050,02	0,00	41 308,63	0,00	2 130 358,65	41 308,63

3.3.	900	90004	6050	Zielono-niebieski Karpacz - wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz	695 757,92	0,00	0,00	0,00	695 757,92	0,00
3.4.	900	90015	6050	Wymiana i budowa oświetlenia na terenie Karpacza	0,00	0,00	3 366 244,00	199 214,63	3 565 458,63	3 565 458,63

Realizacja planu finansowego za I półrocze 2022 roku dla wydzielonego rachunku dochodów pochodzących z konkursów szczepionkowych w 2021r. przedstawiono w poniższej tabeli

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2022r.	Wykonanie 2022r.
1	Dochody , z tego:				24,66	24,66
1.1.			0920.	Odsetki	24,66	24,66
2	Przychody, z tego:				1 500 024,66	1 500 024,66
2.1.			9050	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1 500 000,00	1 500 000,00
Razem					1 500 049,32	1 500 049,32
3	Wydatki majątkowe finansowane środkami z RFIL, z tego:				1 500 024,66	300 000,00
3.1.	900	90095	6010	Dokapitalizowanie MZGK sp. z o.o. w Karpaczu poprzez objęcie nowych udziałów	300 000,00	300 000,00
3.2.	900	90004	6050	Zielono-niebieski Karpacz - wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz	1 200 024,66	0,00

Wykonanie planu dochodów i wydatków na rachunku Funduszu Pomocy za I półrocze 2022 roku przedstawiono w poniższej tabeli.

Dział	Rozdział	§	Jednostka	Plan	Wykonanie	% wykonania
DOCHODY				3 840 267,39	2 868 161,67	74,69
Razem dział: 750				12 005,39	12 929,67	107,70
<i>razem rozdział 75011</i>				<i>12 005,39</i>	<i>12 929,67</i>	<i>107,70</i>
750	75011	097 0	Organ finansowy	12 005,39	12 929,67	107,70
Razem dział: 758				327 508,00	32 508,00	9,93
<i>razem rozdział 75814</i>				<i>327 508,00</i>	<i>32 508,00</i>	<i>9,93</i>
758	75814	270 0	Organ finansowy	327 508,00	32 508,00	9,93
Razem dział: 853				3 470 577,00	2 792 547,00	80,46

<i>razem rozdział 85395</i>				3 470 577,00	2 792 547,00	80,46
853	85395	270 0	Organ finansowy	3 470 577,00	2 792 547,00	80,46
Razem dział: 855				30 177,00	30 177,00	100,00
<i>razem rozdział 85502</i>				30 177,00	30 177,00	100,00
855	85502	311 0	Organ finansowy	30 177,00	30 177,00	100,00
WYDATKI				3 840 267,39	2 852 714,05	74,28
Dział	Rozdział	§	Jednostka	Plan	Wykonanie	Wykonanie
Razem dział: 750				12 005,39	12 005,39	100,00
<i>razem rozdział 75011</i>				12 005,39	12 005,39	300,00
750	75011	401 0	Urząd Miejski	10 042,15	10 042,15	100,00
750	75011	411 0	Urząd Miejski	1 717,21	1 717,21	100,00
750	75011	412 0	Urząd Miejski	246,03	246,03	100,00
Razem dział: 801				327 508,00	166 569,97	50,86
<i>razem rozdział 80101</i>				281 037,00	126 609,53	45,05
801	80101	401 0	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	61 342,00	60 629,18	98,84
801	80101	411 0	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	35 433,00	15 350,88	43,32
801	80101	412 0	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	5 150,00	1 981,45	38,47
801	80101	421 0	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	7 291,00	6 403,34	87,83
801	80101	424 0	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	2 000,00	1 416,18	70,81
801	80101	426 0	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	19 506,00	7 300,08	37,42
801	80101	428 0	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	600,00	450,00	75,00
801	80101	430 0	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	1 200,00	1 127,99	94,00
801	80101	444 0	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	2 013,00	2 012,19	99,96
801	80101	452 0	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	700,00	60,00	8,57
801	80101	479 0	Szkoła Podstawowa im. Ratowników Górskich	145 802,00	29 878,24	20,49
<i>razem rozdział 80104</i>				46 026,00	39 960,44	86,82
801	80104	254 0	Urząd Miejski	18 016,00	18 016,00	100,00
801	80104	401 0	Przedszkole w Karpaczu	13 200,00	11 107,77	84,15
801	80104	411 0	Przedszkole w Karpaczu	3 284,00	2 488,23	75,77
801	80104	412 0	Przedszkole w Karpaczu	471,00	347,84	73,85
801	80104	421 0	Przedszkole w Karpaczu	1 000,00	757,58	75,76
801	80104	426 0	Przedszkole w Karpaczu	4 387,00	3 072,88	70,05
801	80104	430 0	Przedszkole w Karpaczu	2 068,00	614,21	29,70
801	80104	479 0	Przedszkole w Karpaczu	3 600,00	3 555,93	98,78
<i>razem rozdział 80113</i>				445,00	0,00	0,00

801	80113	430 0	Urząd Miejski	445,00	0,00	0,00
Razem dział: 853				3 470 577,00	2 644 585,01	76,20
<i>razem rozdział 85395</i>				<i>3 470 577,00</i>	<i>2 644 585,01</i>	<i>76,20</i>
853	85395	303 0	Urząd Miejski	1 400 960,00	977 960,00	69,81
853	85395	311 0	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	291 000,00	288 300,00	99,07
853	85395	401 0	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	5 270,00	3 298,01	62,58
853	85395	411 0	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	327,00	0,00	0,00
853	85395	412 0	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	103,00	0,00	0,00
853	85395	417 0	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	500,00	0,00	0,00
853	85395	430 0	Urząd Miejski	1 772 417,00	1 375 027,00	77,58
Razem dział: 855				30 177,00	29 553,68	97,93
<i>razem rozdział 85502</i>				<i>30 177,00</i>	<i>29 553,68</i>	<i>97,93</i>
855	85502	311 0	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	29 273,00	28 649,83	97,87
855	85502	401 0	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	904,00	903,85	99,98

IV. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KARPACZ ZA I PÓLROCZE 2022R.

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 2022-2027 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Karpacz za I kwartał 2022 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Karpacz na rok 2022 została przyjęta uchwałą nr XLVIII/491/21 Rady Gminy Karpacz z dnia 29 grudnia 2021 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Rady Gminy Karpacz:

1. nr XLIX/509/22 z dnia 26 stycznia 2022r.,
2. nr LI/545/22 z dnia 30 marca 2022r.,
3. nr LII/556/22 z dnia 27 kwietnia 2022r.,
4. nr LV/587/22 z dnia 29 czerwca 2022r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2022 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Karpacz na lata 2022-2027;
- 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 30.06.2022 r. po zmianach wyniósł ogółem 48.749.888,39 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2022 wynosiło 28.452.006,82 zł, tj. 58,36%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 47 845 588,39 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 27.610.405,86 zł, tj. 57,71%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 5.035.293,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 2.517.648,00 zł, tj. 50,00%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 314 486,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 157.225,59 zł, tj. 49,99%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 4 382 219,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 2.746.793,00 zł, tj. 62,68%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 7.473.020,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 5.614.422,03 zł, tj. 75,13%;

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 30 640 570,39 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 16 574 317,24 zł, tj. 54,09%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 904 300,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 841 600,96 zł, tj. 93,07%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 370 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 412 165,79 zł, tj. 111,40%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 284 300,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 269 300,00 zł, tj. 94,72%.

Plan wydatków budżetu Gminy Karpacz na dzień 30.06.2022 r. po zmianach wynosił ogółem 56.473.828,33 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2022 wynosiło 23.266.656,56 zł, tj. 41,20%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 44.463.864,33 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 22.819.502,42 zł, tj. 51,32%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 700.000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 345.299,21 zł, tj. 49,33%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 12.009.964,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 447.154,14 zł, tj. 3,72%.

Wynik wykonania budżetu

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2022 r. (w zł)	Plan na 30.06.2022 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	44 008 122,00	48 749 888,39	28 452 006,82	58,36%
Wydatki	47 692 929,94	56 473 828,33	23 266 656,56	41,20%
Wynik	-3 684 807,94	-7 723 939,94	5 185 350,26	-

Dochody Gminy Karpacz zostały zrealizowane w wysokości 28.452.006,82 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 23.266.656,56 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 5.185.350,26 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 4.790.903,44 zł.

Przychody budżetu na dzień 30.06.2022 r. zrealizowano na łączną kwotę 10.015.332,33 zł, w tym:

– nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 4.763.225,89 zł, tj. 100,89%

– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 5.252.106,44 zł, tj. 159,03%

Stan zobowiązań budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosił 11.516.429,00 zł, z tego: kredyt inwestycyjny zaciągnięty w 2017 roku w PKO BP w wysokości 10.449.999,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2020r. w Santander Bank S.A – 1.000.000,00 zł oraz zobowiązania wymagalne w kwocie 66.430,00 zł.

W ramach zaplanowanych przedsięwzięć w trakcie realizacji są następujące zadania:

1. Poprawa bezpieczeństwa poprzez rozbudowę kanalizacji deszczowej w Gminie Karpacz – trwają prace budowlane. Planowane zakończenie sierpień 2022r.
2. Współorganizacja Forum Ekonomicznego w Karpaczu – realizacja tegoroczna - wrzesień 2022r.
3. Audyt geopodatkowy w zakresie podatku od nieruchomości - Uszczelnienie wpływów z podatku od nieruchomości zakończenie lipiec 2022r.
4. Współprowadzenie Muzeum Sportu i Turystyki w Karpaczu - znaczenie podtrzymywania i dalszego upowszechnienia wiedzy dotyczącej historycznego Karkonoskiego Klubu Olimpijczyka powstałego w 1978 r., twórczości wybitnej postaci kultury polskiej Tadeusza Różewicza i zbiorów wybitnych sportowców Strony wyrażają wolę ścisłej współpracy – w I półroczu 2022 roku przekazano dotacje w wysokości – 174.000,00 zł.
5. Przebudowa ulicy Rybackiej w Karpaczu w ramach projektu „Zielono-niebieski Karpacz – wdrożenie działań adaptacyjnych, mitygacyjnych i edukacyjno-informacyjnych na terenie Gminy Karpacz”. Trwają prace budowlane. Planowany termin zakończenia - etap I - sierpień 2022 roku, etap II – październik 2022r. Karpacz.
6. Rozbudowa i przebudowa budynku Urzędu Miejskiego w Karpaczu wraz z infrastrukturą towarzyszącą – zlecono aktualizację dokumentacji projektowej – termin realizacji sierpień 2022r. Po czym nastąpi ogłoszenie przetargu nieograniczonego na roboty budowlane.
7. Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Karpacz – w II półroczu 2022 roku nastąpi ogłoszenie przetargu nieograniczonego na roboty budowlane.

Burmistrz Karpacza

Radosław Jęcek

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 0050.87.2022 z dnia 19 sierpnia 2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 – UCHWAŁA WPF	Plan 2022 – ZMIANA WPF PÓLROCZE	Wykonanie I półrocze 2022	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2022)
1	Dochody ogółem	44 008 122,00	48 749 888,39	28 452 006,82	58,36%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	43 308 122,00	47 845 588,39	27 610 405,86	57,71%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 035 293,00	5 035 293,00	2 517 648,00	50,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	314 486,00	314 486,00	157 225,59	49,99%
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 012 925,00	4 382 219,00	2 746 793,00	62,68%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 429 853,00	7 473 020,00	5 614 422,03	75,13%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	30 515 565,00	30 640 570,39	16 574 317,24	54,09%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	15 664 012,00	15 664 012,00	7 741 129,14	49,42%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	700 000,00	904 300,00	841 600,96	93,07%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	250 000,00	370 000,00	412 165,79	111,40%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	200 000,00	284 300,00	269 300,00	94,72%
2	Wydatki ogółem	47 692 929,94	56 473 828,33	23 266 656,56	41,20%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	39 319 387,94	44 463 864,33	22 819 502,42	51,32%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 241 677,94	12 798 501,73	6 706 910,05	52,40%
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:	300 000,00	700 000,00	345 299,21	49,33%
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%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	8 373 542,00	12 009 964,00	447 154,14	3,72%
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	8 373 542,00	12 009 964,00	147 154,14	1,26%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00%
3	Wynik budżetu	-3 684 807,94	-7 723 939,94	5 185 350,26	
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	4 300 000,00	
4	Przychody budżetu	7 984 807,94	12 023 939,94	10 015 332,33	83,29%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00%
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	900 000,00	0,00	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 784 807,94	4 721 292,47	4 763 225,89	100,89%
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 784 807,94	4 721 292,47	0,00	0,00%

4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 200 000,00	3 302 647,47	5 252 106,44	159,03%
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	3 002 647,47	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 zaciągnięciem 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	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	100,00%
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	100,00%
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 splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	Kwota długu, w tym:	15 449 999,00	15 449 999,00	11 449 999,00	74,11%
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	3 988 734,06	3 381 724,06	4 790 903,44	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	7 973 542,00	11 405 664,00	14 806 235,77	129,81%
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)	11,54%	12,38%	21,12%	
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)	10,59%	9,95%	23,19%	
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)	18,70%	18,70%	18,70%	
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)	18,66%	21,20%	21,20%	

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	Nie	
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	65 622,00	96 322,00	45 402,03	47,14%
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:	65 622,00	96 322,00	45 402,03	47,14%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	65 622,00	96 322,00	30 700,00	31,87%
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	0,00	69 300,00	69 300,00	100,00%
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:	0,00	69 300,00	69 300,00	100,00%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	69 300,00	69 300,00	100,00%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	30 700,00	11 000,00	35,83%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	30 700,00	11 000,00	35,83%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	30 700,00	11 000,00	35,83%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 869 175,00	3 359 585,00	0,00	0,00%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	3 209 585,00	0,00	0,00%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	3 209 585,00	0,00	0,00%
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych				
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	6 517 542,00	10 226 221,00	0,00	0,00%
10.1.1	bieżące	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00%
10.1.2	majątkowe	5 807 542,00	9 516 221,00	0,00	0,00%
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.3	Wydatki 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	Spląty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	100,00%
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.10	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00%

Informacja opisowa do sprawozdania finansowego na dzień 30.06.2022 roku

Budżet Miejskiej Biblioteki Publicznej w Karpaczu jest realizowany zgodnie z planem finansowym za 2022 rok.

PRZYCHODY OGÓŁEM WYNOSZĄ – 197.500 ZŁ

Na dochody Biblioteki składa się:

1. **Dotacja organizatora** – Urzędu Miasta Karpacz, w kwocie **197.500 zł** co stanowi 49,56% zrealizowanego dochodu w stosunku do planu po zmianach na dzień 30.06.2022 roku.

Dotacja jest realizowana zgodnie z założeniami planu na 2022 rok i przeznaczona w 100% na działalność statutową Miejskiej Biblioteki Publicznej.

2. **Pozostałe przychody** w kwocie **128 zł** są to rozrachunki z kontrahentem – ubezpieczycielem.

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OGÓŁEM ZA 2022 ROK WYNOSZĄ – 410.000 ZŁ.

Ogółem wydatki w analizowanym okresie zrealizowano w 51,14% w stosunku do planu po zmianach na 30.06.2022 roku. Wykonanie poszczególnych rodzajów wydatków przedstawia się następująco:

Wynagrodzenia – 118.452 zł

Wykonanie stanowi 49,64% planu po zmianach na dzień 30.06.2022 roku.

Z tego

- wynagrodzenia osobowe to kwota 104.647 zł
- wynagrodzenia bezosobowe to kwota 13.805 zł

Ubezpieczenie społeczne pracodawcy – 20.834 zł

Jest to wykonanie 48,68% planu uchwalonego po zmianach. Wykonanie znajduje się na poprawnym poziomie, naliczenie zgodne z przepisami ZUS.

Składki na Fundusz Pracy – 2.564 zł

Jest to wykonanie 43,83% planu po zmianach, naliczenie FP zgodne z przepisami ZUS.

Świadczenia społeczne – 2.328 zł

Wykonanie na poziomie 44,35% w stosunku do planu po zmianach, wykonanie znajduje się na poprawnym poziomie.

Zakupy materiałów i wyposażenie – 1.872 zł.

Stanowi to 18,72% wykonania rocznego planu po zmianach na dzień 30.06.2022 roku.

Szczegółowy wykaz poniesionych wydatków w tej pozycji przedstawia się następująco:

- materiały biurowe, księgi inwentarzowe zbiorów, rejestry i inne 732 zł

- śr. czystości, sanitarne, dezynfekcyjne 325 zł
- materiały dekoracyjne Biblioteki i otoczenia 100 zł
- warsztaty, wystawy, lekcje biblioteczne, spotkania świąteczne i inne 715 zł

Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 20.729 zł

Jest to 46,06% wykonania w stosunku do planu po zmianach na 30.06.2022 roku.

Zakup książek z dotacji organizatora	20.669 zł
Zakup książek z dotacji z Biblioteki Narodowej	0 zł
Czasopisma i płyty do czytelnicy z dotacji organizatora	60 zł

Zakup energii, gazy, wody – 30.346 zł

Stanowi to 83,14% wykonania rocznego planu po zmianach. Szczegółowy wykaz wydatków jest następujący:

energia	4.532 zł
gaz	24.316 zł
woda	234 zł
śmieci	1264 zł

Zakup usług – 12.191 zł

Jest to 48,76% wykonania planu po zmianach na 30.06.2022 roku.

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

abonament RTV , CYFRY + , programów komputerowych	1018 zł
ochrona – monitoring	88 zł
usługi telekomunikacyjne, internet	383 zł
usługi pocztowe	131 zł
usługa informatyczna, serwis programów komputerowych	200 zł
usługi konserwacyjne urzędów i przeglądy roczne	3997 zł
dostęp do publikacji elektronicznej	963 zł
organizacja wystaw i inne uroczystości okazjonalne	3233 zł
szkolenie pracowników	678 zł
usługa Inspektora Ochrony Danych	1500 zł

Delegacje i podróże służbowe – wykonanie 32 zł

Podatki i opłaty - 341 zł , z tego:

ubezpieczenie mienia	226 zł
opłata bankowa	69 zł
podatek VAT nieodliczony	46 zł

Jest to 68,20% wykonania planu po zmianach na 30.06.2022 roku.

Razem wydatki bieżące – 209.688 zł

Wydatki przedstawione w niniejszym sprawozdaniu są w pełni uzasadnione i niezbędne do realizacji podstawowych ustawowych celów działania biblioteki.

Karpacz 19.07.2022 roku

Sporządziła: Magdalena Scholz

Złożone podpisy

Właściciel podpisu:	MARTA CZECH
Data i godzina podpisu:	2022-07-21 12:04:12 CEST
Status podpisu:	 Ważny
Rodzaj podpisu:	Podpis zaufany
Właściciel podpisu:	MAGDALENA SCHOLZ
Data i godzina podpisu:	2022-07-21 11:56:55 CEST
Status podpisu:	 Ważny
Rodzaj podpisu:	Podpis zaufany

Wykonanie planu finansowego na dzień 30.06.2022

Nazwa jednostki: MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w KARPACZU

Dział:

Rozdział:


w złotych


Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie planu 2021	Plan po zmianie na 30-06-2022 r.	Wykonanie planu na 30-06-2022 r.	% 5 : 3
1	2	3	4	5	6
I	Przychody ogółem, z tego:	321 513	398 500	197 628	49,59%
1,	dotacje z budżetu gminy	314 393	398 500	197 500	49,56%
2,	wpływy z usług	0	0	0	
3,	inne dotacje z tego:	7 000	0	0	0,00%
	dotacja Biblioteka Narodowa	7 000	0	0	0,00%
	dotacja celowa	0	0	0	0,00%
4	pozostałe wpływy	120	0	128	0,00%
II	Koszty działalności ogółem	365 128	410 000	209 688	51,14%
1,	Wynagrodzenia w tym	222 675	238 600	118 452	49,64%
	wynagrodzenia osobowe	204 677	210 600	104 647	49,69%
	wynagrodzenia bezosobowe	17 998	28 000	13 805	49,31%
2,	składki na ubezpieczenia społeczne	38 348	42 800	20 834	48,68%
3,	składki na Fundusz Pracy	3 644	5 850	2 564	43,83%
4,	świadczenia społeczne	4 996	5 250	2 328	44,35%
5,	zakupy materiałów i wyposażenia	14 439	10 000	1 872	18,72%
6,	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	38 243	45 000	20 729	46,06%
7,	zakup energii, gazu, woda	24 596	36 500	30 346	83,14%
8,	zakup usług : w tym	18 097	25 000	12 191	48,76%
	zakup usług remontowych	0	0	0	
	zakup usług pozostałych	18 097	25 000	12 191	48,76%
9,	podróże służbowe krajowe	0	500	32	
10,	koszt realizacji dotacji celowej	0	0	0	0,00%
11,	różne opłaty i składki	90	500	341	68,20%
	WYNIK FINANSOWY	-43 615	-11 500	-12 060	
	ŚRODKI PIENIĘŻNA – BO	56 568	12 448	12 448	
	STAN NALEŻNOŚCI		10 759	0	
	na początek roku:		10 759	0	
	na koniec 30.06.2021 r		0	0	
	STAN ZOBOWIĄZAŃ	2 123	12 881	3 210	
	na początek roku:	2 123	12 881		
	na koniec 30.06.2022 r			3 210	
	ŚRODKI PIENIĘŻNA – BZ	12 448	12 448		

Sporządził: Magdalena Scholz
Dnia 19-07-2022 r.

Dyrektor: Marta Czech

Złożone podpisy

Właściciel podpisu: **MARTA CZECH**
Data i godzina podpisu: **2022-07-21 12:05:12 CEST**
Status podpisu:  **Ważny**
Rodzaj podpisu: **Podpis zaufany**

Właściciel podpisu: **MAGDALENA SCHOLZ**
Data i godzina podpisu: **2022-07-21 11:57:54 CEST**
Status podpisu:  **Ważny**
Rodzaj podpisu: **Podpis zaufany**

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓLROCZE 2022 R.

W 2022 roku Miejskie Muzeum Zabawek (MMZ) zaplanowało przychody w wysokości 740.000 zł oraz wydatki na poziomie 773.700 zł *. Różnicę między planowanymi przychodami i wydatkami pokryje wartość środków obrotowych z początku roku – 33.814 zł.

I. PRZYCHODY

Na planowane przychody składają się:

1. dotacja z Urzędu Miasta Karpacza w wysokości 490.000 zł,
2. wpływy za bilety wstępu w wysokości 200.000 zł oraz
3. wpływy ze sprzedaży towarów w wysokości 35.000 zł oraz
4. wpływy ze sprzedaży w kawiarence w wysokości 15.000 zł.

Plan wykonano w 49,57 % gdyż:

1. dotacji otrzymano 250.000 zł,
2. wpływy za bilety wyniosły 94.439 zł,
3. wpływy za towary wyniosły 17.371 zł oraz
4. wpływy z kawiarenki wyniosły 4.995 zł.

II WYDATKI

1. Na planowane wydatki składają się m.in. wynagrodzenia dla 8 pracowników, wynikające z zawartych umów o pracę w wysokości 411.000 zł. Łącznie na wynagrodzenia w I półroczu 2022 r. wydano sumę 210.778 zł. co stanowi 51,28 % planu po zmianach na dzień 30.06.2022 roku.
2. Zaplanowano również nagrody roczne dla pracowników muzeum w wysokości 29.072 zł oraz nagrodę jubileuszową dla Pani Agnieszki Lemiszewskiej w wysokości 5.220 zł. W I półroczu 2022 r nie wypłacono żadnych nagród.
3. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe (umowy cywilno-prawne), zaplanowane na poziomie 30.000 zł, dotyczyły m.in. konserwacji budynku i otoczenia, prac związanych z organizacją wystaw czasowych i warsztatów muzealnych. W I półroczu 2022 r wypłacono świadczenia z tego tytułu w wysokości 14.065 zł co stanowi 46,88% planu po zmianach na dzień 30.06.2022 roku.
4. Z planowanych łącznych wynagrodzeń wyliczono składki na ubezpieczenie społeczne w wysokości 88.000 zł oraz na Fundusz Pracy w wysokości 12.000 zł. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenie społeczne na kwotę 40.125 zł oraz na F.P. w wysokości 4.989 zł. Jest to wykonanie 45,11% planu uchwalonego po zmianach. Wykonanie znajduje się na poprawnym poziomie, naliczenie jest zgodne z przepisami ZUS.
5. Od 2009 r. Muzeum uzyskało zgodę organizatora na wypłatę świadczeń urlopowych. Planowany odpis na wypłatę ww świadczeń dla 8 osób to kwota 12.000 zł. Do zakończenia I półrocza 2022 r. wypłacono dwa świadczenia urlopowe w wysokości 3.118 zł.
6. MMZ zaplanowało wydatki na delegacje i podróże służbowe w wysokości 2.500 zł. W I półroczu 2022 r. zrealizowano ww wydatki na poziomie 358 zł.

7. Wydatki na materiały i wyposażenie; m.in. na materiały do bieżących napraw, środków czystości oraz materiałów biurowych zaplanowano na kwotę 20.000 zł. Na ww wydatki w I półroczu 2022 r. wydano kwotę 6.011 zł. Z tego m.inn. na zakup:
 - art. biurowych - 947 zł
 - śr. czystości - 1.804 zł,
 - materiały pomocnicze i remontowe – 1.592 zł.
 - materiały potrzebne do organizacji wystaw, warsztatów i lekcji muzealnych – 579 zł.
8. MMZ zaplanowało wydatki na media w wysokości 50.000 zł. W związku z drastycznymi podwyżkami cen gazu zwiększono planowane wydatki na media do kwoty 90.000 zł *. Jest to wielkość szacunkowa, która może ulec jeszcze zmianie w zależności od planowanych podwyżek cen energii elektrycznej. Na wszelkie media w I półroczu 2022 r. Muzeum zmuszone było wydać 56.420 zł co stanowi aż 62,69 % zaplanowanych wydatków. Na poszczególne media wydatkowano odpowiednio:
 - gaz – 48.276 zł,
 - energia elektryczna – 4.529 zł,
 - woda – 1.915 zł,
 - śmieci – 1.264 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – 436 zł.
9. Na usługi materialne, na które składają się wydatki na: reklamę, monitoring alarmu, obsługę komputerową, wynagrodzenie inspektora RODO, prace związanych z konserwacją i obsługą urządzeń, prace związane z organizacją wystaw czasowych i warsztatów muzealnych itp. instytucja zaplanowała 33.000 zł z czego w I półroczu 2022 r. zrealizowano już wydatki na łączną kwotę 18.424 zł. Z tego m.inn. na zakup usług:
 - konserwacją i obsługą urządzeń – 7.236 zł,
 - wynagrodzenie inspektora RODO – 1.620 zł,
 - abonamenty i przedłużenie licencji – 1.871 zł,
 - organizacją wystaw czasowych i innych wydarzeń kulturalnych – 2.117 zł
 - prowizja za sprzedaż biletów online oraz płatność kartami – 2.384 zł.
10. Zakup eksponatów i literatury fachowej został zaplanowany na poziomie 6.000 zł. W I półroczu 2022 r. Muzeum wydatkowało na ten cel kwotę 1.945 zł.
11. Na ubezpieczenie kolekcji i pozostałe opłaty zaplanowano kwotę 2.000 zł (wielkość szacunkowa wyliczona na podstawie lat poprzednich). Na ten cel w I półroczu 2022 r. wydatkowano kwotę 1.203 zł.
12. W związku z prowadzeniem punktu sprzedaży materiałów reklamujących nasze Muzeum zaplanowano zakup towarów handlowych na kwotę 20.000 zł. W I półroczu 2022 r. zakupiono towarów handlowych na kwotę 11.085 zł.


Dotacja jest realizowana zgodnie z założeniami planu na 2022 rok i przeznaczona w 100% na działalność statutową Miejskiego Muzeum Zabawek w Karpaczu.


Wszelkie wydatki realizowane przez Miejskie Muzeum Zabawek w Karpaczu w I półroczu 2022 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

Złożone podpisy

Właściciel podpisu: **AGNIESZKA LEMISZEWSKA**
Data i godzina podpisu: **2022-07-22 10:08:30 CEST**
Status podpisu:  **Ważny**
Rodzaj podpisu: **Podpis zaufany**

Właściciel podpisu: **MAGDALENA SCHOLZ**
Data i godzina podpisu: **2022-07-22 09:39:04 CEST**
Status podpisu:  **Ważny**
Rodzaj podpisu: **Podpis zaufany**

Wykonanie planu finansowego na dzień 30.06.2022

Nazwa jednostki: MIEJSKIE MUZEUM ZABAWEK w KARPACZU

Dział:

Rozdział:

w złotych

Lp	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022 r	Wykonanie planu na 30-06-2022 r.	% 5 : 4
1	2	4	5	6
I	Stan środków obrotowych na początek roku, z tego:	33 814	33 814	
1	zapasy materiałów, wyrobów i inne	20 277	20 277	
2	środki pieniężne	16 796	16 796	
3	należności	354	354	
4	zobowiązania	3 613	3 613	
5	Inne (podać jakie)	0	0	
II	Przychody ogółem, z tego:	740 000	366 805	49,57%
1,	dotacje z budżetu gminy	490 000	250 000	51,02%
2,	wpływy z usług	200 000	94 439	47,22%
3,	wpływy ze sprzedaży towarów	35 000	17 371	49,63%
4,	pozostałe przychody (kawiarenka, najem, darowizny)	15 000	4 995	33,30%
5,	<i>dotacje celowe:</i>	0	0	#DZIEL/0!
-		0	0	0,00%
-		0	0	0,00%
III	Razem suma bilansowa (I+II)	773 814	400 619	
IV	Koszty działalności ogółem, z tego	773 700	369 144	47,71%
1,	wynagrodzenia osobowe	458 000	210 778	46,02%
2	składki na ubezpieczenia społeczne	88 000	40 125	45,60%
3	składki na Fundusz Pracy	12 000	4 989	41,57%
4,	świadczenia urlopowe	12 000	3 742	31,18%
5,	wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000	14 065	46,88%
6,	podróże służbowe krajowe	2 500	358	14,31%
7,	materiały i wyposażenia	20 000	6 011	30,06%
8,	energia, woda,gaz	90 000	56 420	62,69%
9,	usługi materialne	33 000	18 424	55,83%
10,	eksponaty i książki	6 000	1 945	32,42%
11,	różne opłaty i składki (ubezpieczenie, prowizje bankowe)	2 000	1 203	60,13%
12,	towar handlowy	20 000	11 085	55,43%
13,	podatek PCC	200	0	0,00%
#	<i>zakupy z dofinansowania</i>		0	

V	Stan środków obrotowych na koniec roku (III-IV)	114	31 475	
	w tym: środki pieniężne	0	20 083	
VI	Razem suma bilansowa (IV+V)	773 814	400 619	

Sporządził: Magdalena Scholz


Dnia 21-07-2022 r.

Dyrektor: Agnieszka Lemiszewska

Złożone podpisy

Właściciel podpisu: **AGNIESZKA LEMISZEWSKA**


Data i godzina podpisu: **2022-07-22 10:10:46 CEST**

Status podpisu:  **Ważny**

Rodzaj podpisu: **Podpis zaufany**

Właściciel podpisu: **MAGDALENA SCHOLZ**

Data i godzina podpisu: **2022-07-22 09:40:08 CEST**

Status podpisu:  **Ważny**

Rodzaj podpisu: **Podpis zaufany**

UZASADNIENIE

Zgodnie z wymogami zawartymi w art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) Zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej, w terminie do dnia 31 sierpnia informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze.

W związku z tym została opracowana opisowa informacja z działalności Gminy Karpacz za pierwsze półrocze 2022 r.

Mając powyższe na uwadze zasadne jest wydanie niniejszego zarządzenia.