

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miłosław za I półrocze 2021r.

Na podstawie art. 266 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) i art. 30 ust. 2 pkt 4 i art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020r., poz. 713) **Burmistrz Gminy Miłosław przedstawia Radzie Miejskiej informację:**

- o przebiegu wykonania budżetu Gminy Miłosław za I półrocze 2021 roku,
- o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 za I półrocze 2021 roku,
- o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych Instytucji Kultury za I półrocze 2021 roku **i przesyła je Regionalnej Izbie Obrachunkowej.**

Informację z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2021 r. sporządzono w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 27 lipca 2020 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. poz. 1340), to jest w układzie według działów, rozdziałów i paragrafów.

Dochody i wydatki przedstawiono w zakresie wymaganych w sprawozdawczości budżetowej (rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 9 stycznia 2018 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 1564) z uwzględnieniem danych dotyczących należności budżetowych i kwot nadpłat oraz zobowiązań niewymagalnych na dzień 30.06.2021r.

Przedkładany materiał zawiera również informacje gminnych jednostek organizacyjnych.

Budżet Gminy na 2021 rok został uchwalony dnia 18 grudnia 2020 roku uchwałą

Nr XXX/239/20 w następujących wysokościach:

- dochody 46.116.317,16 zł

- wydatki 48.145.156,16 zł. - po zmianach dokonanych uchwałami i

zarządzeniami ostatecznie plan po zmianach wyniósł:

- po stronie dochodów 50.559.643,73 zł,

- po stronie wydatków 53.770.822,59 zł.

Dochody na dzień 30.06.2021 roku wykonane zostały w wys. **30.567.167,51 zł. tj. 60,46%.**

Dochody budżetu ze względu na źródła wpływu przedstawiają się następująco:

L.p.	Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura % wykonania
Dochody bieżące					
1.	Subwencje par. 2920	14 264 369,00	8 244 842,00	57,80%	29,99%
2.	Dotacje na zadania zlecone par. 2010 i 2060	14 393 227,82	8 343 342,34	57,97%	30,34%
3.	Dotacje na zadania własne par. 2030	913 846,72	544 687,19	59,60%	1,98%
4.	Dotacje i środki z innych źródeł par. 2057,2310, 2320, 2360, 2460, 2680, 2710 i 2730	481 663,89	530 995,73	110,24%	1,93%
5.	Dochody własne	17 377 927,00	9 832 094,75	56,58%	35,76%
Razem dochody bieżące		47 431 034,43	27 495 962,01	57,97%	100,00%
L.p.	Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura % wykonania
Dochody majątkowe					
1.	Sprzedaż i przekształcenie mienia	475 804,00	475 731,79	99,98%	15,49%
2.	Dotacje i środki z innych źródeł par. 6257, 6290, 6300,6330	2 652 805,30	2 595 473,71	97,84%	84,51%
Razem dochody majątkowe		3 128 609,30	3 071 205,50	98,17%	100,00%
Dochody ogółem		50 559 643,73	30 567 167,51	60,46%	

Struktura wykonanych dochodów przedstawia się następująco:

A. Dochody bieżące - wykonanie 27.495.962,01 zł, tj. 57,97% planu

1. Subwencje – otrzymano 57,80% planowanych w budżecie kwot, w tym:

- 5.934.176,00 zł część oświatowa,
- 2.195.844,00 zł część wyrównawcza,
- 114.822,00 zł część równoważąca.

2. Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami.

Zadania realizowane były w działach 010, 750, 751, 801, 852 i 855 (§ 2010, 2060) zgodnie z decyzjami otrzymanymi od Wojewody Wielkopolskiego, Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego oraz Wojewódzkiego Komisarza Spisowego wg poniższego zestawienia:

Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Cel dotacji
01095	443 889,90	443 889,90	100,00%	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej i koszt obsługi zadania
75011	85 224,00	42 674,52	50,07%	USC oraz sprawy obywatelskie
75056	12 811,00	12 811,00	100,00%	Narodowy Spis Powszechny ludności i mieszkań 2021
75101	2 006,00	1 002,00	49,95%	Prowadzenie rejestru wyborców
80153	127 975,16	127 975,16	100,00%	Zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych dla uczniów
85215	2 400,00	2 400,00	100,00%	Dodatki mieszkaniowe
85219	2 938,00	2 938,00	100,00%	Opiekun prawny
85501	10 445 281,00	5 779 121,00	55,33%	Pomoc państwa w wychowaniu dzieci tzw. 500+
85502	3 246 670,00	1 910 000,00	58,83%	Wypłata świadczeń rodzinnych
85503	230,76	230,76	100,00%	Karta dużej rodziny
85513	23 802,00	20 300,00	85,29%	Składki zdrowotne dla określonych osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłki dla opiekunów
Razem	14 393 227,82	8 343 342,34	57,97%	

Dotacja w poszczególnych rozdziałach została wykorzystana zgodnie z zawiadomieniem o wysokości i celu przeznaczenia dotacji.

3. Dotacje na zadania własne

Zadania realizowane były w działach 801, 852, 854 i 855 (§2030), zgodnie z decyzjami otrzymanymi od Wojewody Wielkopolskiego wg poniższego zestawienia:

Dotacja w poszczególnych rozdziałach została wykorzystana zgodnie z zawiadomieniem o wysokości i celu przeznaczenia dotacji. Niższe wykonanie otrzymanej dotacji w rozdziale 85213 wynika z zapotrzebowania na środki zgłoszonego przez OPS.

Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Cel dotacji
80103	22 065,00	11 034,00	50,01%	Realizacja zadań w zakresie wychowania przedszkolnego
80104	392 757,00	196 380,00	50,00%	Realizacja zadań w zakresie wychowania przedszkolnego
80148	57 337,78	57 337,78	100,00%	Realizacja w ramach modułu 3 Rządowego Programu "Posiłek w szkole i w domu" na lata 2019-2023 (doposażenie stołówek w ZSP w Miłosławiu)
80149	4 413,00	2 208,00	50,03%	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego
85213	16 267,00	9 900,00	60,86%	Dofinansowanie składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i świadczenia rodzinne.
85214	6 750,00	4 200,00	62,22%	Dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych dla podopiecznych OPS
85216	202 220,00	126 000,00	62,31%	Wypłata zasiłków stałych dla podopiecznych OPS
85219	93 755,00	50 483,44	53,85%	Dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej
85230	43 075,94	21 537,97	50,00%	Posiłek w domu i w szkole
85415	65 606,00	65 606,00	100,00%	Pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów
85516	9 600,00	0,00	0,00%	Realizacja resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+" 2021
Razem	913 846,72	544 687,19	59,60%	

4. Dotacje i środki z innych źródeł. (par. 2057, 2059, 231, 2320, 2460 i 2910)

Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Cel dotacji
01042	19 530,00	0,00	0,00%	Dotacja z UMWW na nasadzenia sadzonek drzew miododajnych
75616	5 822,00	5 822,00	100,00%	Rekompensata MF dochodów utraconych z opłaty targowej w wysokości uzyskanych wpływów za 2019r.
80104	60 000,00	23 798,55	39,66%	Dotacje z gmin: Kołaczkowo, Krzykossy, Środa Wlkp., Nowe Miasto n/w, Września, Pyzdry, Jarocin - zwrot kosztów dotacji za dzieci niebędące mieszkańcem gminy, przekazanej dla publicznego lub niepublicznego przedszkola prowadzonego przez inny podmiot niż JST
80195	50 623,03	50 623,03	100,00%	Dotacja z UMWW na realizację programu "Akademia kompetencji w Miłosławiu i Czeszewie"
85311	72 320,00	54 240,00	75,00%	Dotacja z Powiatu Wrzesińskiego na dofinansowanie kosztów działalności WTZ w Czeszewie
85502	19 000,00	15 060,56	79,27%	Wpływy ze zwrotów od dłużników alimentacyjnych (dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami)
85503	0,00	2,30		Dochody w wys. 5% zadania- związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami (wydanie karty dużej rodziny)
85516	210 248,86	236 111,70	112,30%	Dotacja z UMWW na realizację programu "Słoneczna polana w Miłosławiu" - utrzymanie oddziału żłobkowego
85516	0,00	145 337,59		Dotacja z UMWW na realizację programu "Radosna kraina w Orzechowie" - utrzymanie oddziału żłobkowego
90005	23 000,00	0,00	0,00%	Dotacja z WFOŚiGW na realizację programu pn. "Czyste Powietrze"
90026	6 120,00	0,00	0,00%	Dotacja z NFOŚiGW na usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big-Bag.
92120	15 000,00	0,00	0,00%	Dotacja z UMWW na renowację pomnika J. Słowackiego w Miłosławiu

5. Dochody własne

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo

- 8.229,06 zł uzyskano wpływy za obwody łowieckie.

W dziale 600 Transport i łączność

- w rozdziale 60004 – uzyskano wpływy w wys. 123,60 zł z tytułu opłat za zatrzymywanie na przystankach autobusowych na terenie gminy na podstawie umów zawartych z prywatnymi przewoźnikami. Zaległości w wys. 97,20 zł.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa wykazane zostały dochody uzyskane z mienia komunalnego, w tym:

- w rozdziale 70004

§0750 – wpływy w wys. 103.941,67 zł z tytułu czynszów za mieszkania komunalne i lokale użytkowe.

§0830 - wpływy w wys. 37.470,57 zł za media od najemców mieszkań komunalnych i lokali użytkowych.

§0920 – wpływ odsetek od zaległości w wys. 309,86 zł.

Łączna zaległość z tytułu najmu lokali mieszkalnych oraz opłat za media na 30.06.2021r. wynosiła 106.973,39 zł.

- w rozdziale 70005

§0550 - za wieczyste użytkowanie nieruchomości wpłynęło 37.391,95 zł, tj. 102,70% planu. Zaległości w wys. 1.056,13 zł.

§0750 - wpływy z tytułu dzierżawy gruntów uzyskano łącznie 3.413,64 zł. tj. 27,31% planu. Zaległość na dzień 30.06.2021r. wynosi 483,89 zł.

§0920 - od zapłaconych po terminie należności wyegzekwowano odsetki w kwocie 2.643,92 zł. tj. 44,07% planu. Kwota zaległych odsetek na koniec I półrocza wynosi 163,13 zł.

Windykacja

W celu windykacji zaległości cywilnoprawnych podejmowane są działania zmierzające do wyegzekwowania powstałych zaległości poczynając od wystawienia wezwania, a następnie dochodzenia na drodze postępowania sądowego. W skład tych należności wchodzi m.in. czynsz za lokal mieszkalny, lokale użytkowe, dzierżawa, wieczyste użytkowanie.

Na dzień 30.06.2021r. wystawiono ogółem na zaległości 12 wezwań na kwotę 54.629,94 zł. według niższego zestawienia:

Rodzaj należności	Liczba wezwań	Kwota
Czynsz – lokale mieszkalne	7	51.077,14
Wieczyste użytkowanie	3	2.668,83
Opłata za przekształcenie wieczystego użytkowania	2	883,97

Na dzień 30.06.2021r.sporządzono 3 pozwu do Sadu Rejonowego na kwotę 15.647,91zł.
Podatnicy na bieżąco są informowani również telefonicznie o powstałej zaległości.

W dziale 710 Działalność usługowa

Uzyskano dochody w wys. 11.602,40 zł z opłat za opłacanie miejsc pochówku, korzystanie z kaplicy cmentarnej i chłodni oraz ustawienie nagrobków na cmentarzu komunalnym.

W dziale 750 Administracja publiczna

- w rozdziale 75023

§0830 – nie uzyskano planowanych wpływów (refundacja za media dot. 2021r. księgowana jest na umniejszenie wydatków) plan zostanie skorygowany w II półroczu.

§0940 wpływ w wys. 1.626,24 zł z tytułu zwrotu kosztów postępowania sądowego za lata ubiegłe,

§0950 wpływ w wys. 896,00 zł z tytułu odszkodowania za uszkodzone mienie.

§0970 dochód w wys. 581,01 zł z tytułu różnych rozliczeń.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- w rozdziale 75405

§0960 – uzyskano wpływy w wys. 19.500,00zł z tytułu darowizny na dofinansowanie wpłaty na fundusz wsparcia policji celem zakupu samochodu służbowego.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

W dziale tym ujęte są główne dochody własne z podatków. Dochody w tym dziale zostały zrealizowane w kwocie **7.693.680,68 zł**, co stanowi **56,43%** planu.

- rozdział 75601 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej realizowane przez Urzędy Skarbowe wyniosły 6.317,18 zł tj. 126,34% planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 7.469,50 zł. Ponadto uzyskano wpływ z tytułu odsetek w wys. 25,00zł.

- rozdział 75615 - wpływy w wys. 1.931.901,38 zł tj. 70,22% planu z podatku od nieruchomości, rolnego, podatku leśnego, od środków transportowych, podatku od czynności

cywilnoprawnych, opłaty prolongacyjnej oraz odsetek i wpływów z tytułu zwrotu kosztów upomnień od osób prawnych. Zaległości na 30.06.2021r. ogółem wynoszą 1.135.977,80 zł.

- rozdział 75616 - wpływy zrealizowano w wys. 1.478.552,31zł tj. 63,87% z podatku od nieruchomości, z podatku rolnego, podatku leśnego, od środków transportowych, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz odsetek i wpływów z tytułu zwrotu kosztów upomnień od osób fizycznych.

Biorąc pod uwagę poszczególne rodzaje podatków należy zauważyć, że największe odchylenie wykonania planu poniżej 50% wystąpiło w przypadku dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych - realizowanych przez Urzędy Skarbowe. Sytuacja będzie monitorowana i w razie konieczności plan zostanie dostosowany do wysokości szacowanych wpływów w II półroczu. Zaległości na 30.06.2021r. ogółem wynoszą 100.262,84 zł.

- w rozdziale 75618 wykonane dochody w wys. 482.100,70 zł tj. 60,13% uzyskano z opłaty skarbowej, opłaty eksploatacyjnej, zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, oraz zajęcia pasa drogowego, różnych opłat i odsetek.

Windykacja

W celu windykacji zaległości podatkowych podejmowane są działania zmierzające do wyegzekwowania powstałych zaległości poczynając od wystawienia upomnienia po wszczęcie postępowania egzekucyjnego i skierowanie tytułu wykonawczego do właściwego organu egzekucyjnego. W pierwszym półroczu 2021 roku wystawiono ogółem na zaległości podatkowe **990** upomnień na kwotę **318.211,13 zł**.

Szczegółowy podział wystawionych upomnień na poszczególne podatki przedstawia tabela

Rodzaj należności	Rodzaj osoby / fizyczna , prawna /	Liczba upomnień	Kwota upomnień
Podatek rolny	fizyczna	176	56.184,31
Podatek od nieruchomości	fizyczna	314	52.475,02
Podatek od środków transportu	fizyczna	0	0,00
Podatek od nieruchomości	prawne	9	117.056,00
Podatek rolny	prawne	4	1.486,00
Podatek od środków transportu	prawne	0	0,00

Windykacja należności podatkowych prowadzona jest przez organy egzekucyjne urzędów skarbowych na podstawie wystawionych przez gminę tytułów wykonawczych po uprzednim wysłaniu stosownego upomnienia. W analizowanym roku budżetowym wystawiono i przekazano właściwym Urzędom Skarbowym 145 tytuły wykonawczych na ogólną kwotę 117.478,90 zł, z których 142 dotyczy osób fizycznych na 55.043,90 zł oraz 3 tytuły na kwotę 62.435,00 zł dotyczące osób prawnych.

Spośród tytułów wykonawczych sporządzonych na osoby fizyczne i przekazanych do realizacji przez Urzędy Skarbowe:

- wycofano z egzekucji 42 tytułów wykonawczych na kwotę 14.084,00 zł z uwagi na zapłatę zaległości przez podatników,
- wstrzymano egzekucję 12 tytułów ze względu na dokonane odpisy zaległości na kwotę 6.245,00 zł.

Do kompetencji Rady Gminy należy ustalenie stawek podatków i opłat lokalnych. Skutki obniżenia przyjętych stawek przez Radę Gminy oraz decyzji Burmistrza Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

Podatki/odsetki	Skutki przyjętych stawek przez Radę Gminy		Skutki decyzji wydanych przez Burmistrza Gminy	
	Obniżenia górnych stawek podatkowych	Udzielonych ulg i zwolnień	Umorzeń zaległości	Rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności
od nieruchomości	832 093,88	260 352,32	10 025,00	562 500,00
rolny	77 508,74		816,00	64,00
od środków transportowych	57 194,00			
podatek od spadków i darowizn				
opłata prolongacyjna			19 498,00	
opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi		4 998,00		
odsetki			60,00	
Razem	966 796,62	265 350,32	30 426,00	562 500,00

- rozdział 75621 – wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zrealizowano w wys. 3.759.347,00 zł tj. 48,82%, natomiast wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych uzyskano w wys. 35.437,11 zł. tj. 59,06% planu.

W dziale 758 Różne rozliczenia

w rozdziale 75814 poza subwencjami uzyskano dochody z tytułu odsetek w wys. 1.335,33 zł od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz dochód w wys. 462.437,00zł z tytułu korekty deklaracji VAT za lata ubiegłe (zmiana przewspółczynnika za okres od I kw.2017 do I kw. 2020r. stosowanego do wydatków inwestycyjnych i bieżących w zakresie działalności wod-kan).

W dziale 801 Oświata i wychowanie - poza dotacjami omówionymi wcześniej uzyskano wpływy w:

- §0830 w wys. 37.937,53zł. z tytułu zwrotu kosztów za dzieci niebędące mieszkańcem gminy uczęszczające do publicznego przedszkola prowadzonego przez gminę Miłosław,
- §0940 w wys. 7.729,16 zł z tytułu niewłaściwie wydatkowanej dotacji za 2020r.

W dziale 851 Ochrona zdrowia uzyskano wpływy w wys. 11.060,00 zł z tytułu refundacji kosztów poniesionych na transport osób na szczepienia przeciwko Covid-19 oraz zorganizowanie infolinii.

W dziale 852 Pomoc społeczna poza dotacjami omówionymi wcześniej uzyskano wpływy w poniższych rozdziałach:

- 85202 – uzyskano dochód w kwocie 2.400,00 zł z tytułu odpłatności za pobyt jednej osoby w DPS tj. 48,00%planu.
- 85228 – w § 0830 uzyskano dochody w wys. 10.262,90 zł z tytułu wpłat za usługi opiekuńcze tj. 51,31% planu,
- 85295 – w §0970 uzyskano wpływy w wys. 967,50 zł z tytułu odpłatności za pobyt w schronisku jednej osoby tj. 48,38% planu.

W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- w rozdziale 85311 – uzyskano wpływy w wys. 320,70 zł ze sprzedaży wyrobów i usług wykonywanych przez uczestników Warsztatu – zgodnie z § 10 rozporządzenia Ministra Gospodarki i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004r. w sprawie warsztatów terapii zajęciowej (Dz. Nr 63, poz. 587) oraz darowiznę w wys. 3.450,00 zł – z przeznaczeniem na integrację uczestników. Realizacja pozostałych dochodów w II półroczu.

W dziale 855 Rodzina - poza dotacjami omówionymi wcześniej,

- w rozdziale 85516 – wpływy rodziców za pobyt dzieci w żłobku zaplanowano w II półroczu.

- w rozdziale 85502 - uzyskano dochody w kwocie 15.060,56 zł z tytułu czynności podejmowanych przez komornika od dłużników alimentacyjnych.

Zaległość z tytułu wypłat z Funduszu Alimentacyjnego wynosi 1.009.217,97 zł i rozkłada się na 75 dłużników. Zaległość systematycznie ulega zwiększeniu ze względu na comiesięczne wypłaty z Funduszu Alimentacyjnego. W celu skutecznego wyegzekwowania należności alimentacyjnych w każdym miesiącu umieszczano około 73 informacji w 5 Biurach Informacji Gospodarczej oraz wystosowano pisma informujące gminę wierzyciela i komornika prowadzącego postępowanie egzekucyjne, że dłużnik nie złożył oświadczenia majątkowego oraz nie stawiał się na wezwanie celem przeprowadzenia wywiadu alimentacyjnego do tutejszego ośrodka. Wysłano ponad 30 informacji do dłużników o przyznaniu wierzycielce funduszu alimentacyjnego i o jego zaległościach. Wystosowano ponad 30 pism do komorników prowadzących postępowanie egzekucyjne, wniosek o wszczęcie i przyłączenie do egzekucji.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W rozdziale 90002 – uzyskano dochody w wys. 1.368.774,26 zł z tytułu z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz odsetek i wpływów z tytułu zwrotu kosztów upomnień w łącznej kwocie 7.187,99 zł. Zaległość z tytułu z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 30.06.2021r. wynosi 220.196,11 zł. W celu wyegzekwowania zaległości wysłano w I półroczu 487 upomnień na kwotę 91.009,80 zł. W celu uregulowania płatności podatnicy na bieżąco są informowani również telefonicznie o powstałej zaległości.

- w rozdziale 90019 uzyskano wpływy w wys. 1.827,80 zł, tj. 7,95% planu – z tytułu dochodów związanych z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które trafiają na rachunek budżetu Gminy za pośrednictwem UMWW i są przeznaczone na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – realizacja znacznej części planu w II półroczu.

- w rozdziale 90095 wpływy z tytułu refundacji pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych zostaną zrealizowane w II półroczu.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - uzyskano wpływy w wys. 815,97 zł za wynajem świetlic wiejskich na terenie gminy oraz zwrot kosztów za zużytą energię elektryczną od podmiotów wynajmujących świetlice.

B. Dochody majątkowe

- wykonanie 3.071.205,50 zł, tj. 98,17 % planu

Dochody majątkowe ze względu na źródła wpływu przedstawiają się następująco:

L.p.	Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura % wykonania
Dochody majątkowe					
1.	Sprzedaż i przekształcenie mienia	475 804,00	475 731,79	99,98%	15,49%
2.	Dotacje i środki z innych źródeł par. 6257, 6290, 6300,6330	2 652 805,30	2 595 473,71	97,84%	84,51%
Razem dochody majątkowe		3 128 609,30	3 071 205,50	98,17%	100,00%

1. Sprzedaż i przekształcenie mienia – rozdział 70005

- w § 0760 z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności zaplanowano **5.600,00 zł**, zrealizowano dochody w wys. 5.275,66 zł tj. 94,21 % planu.

- w §0770 zaplanowano wpływy w wys. **141.100,00 zł** ze sprzedaży działek, z tytułu rat za sprzedane lokale mieszkalne – zrealizowano dochody w wys. 141.359,52 zł tj. 100,18% planu,

- w §0800 uzyskano dochody w wys. **326.504,00 zł** tj. 100,00 % planu, z tytułu odszkodowania za grunty przejęte na cele publiczne (droga Miłosław- Borzykowo),

- w §0870 uzyskano dochody w wys. **2.592,61 zł** tj. 99,72 % planu - uzyskane za sprzedaż drewna.

2. Dotacje i środki z innych źródeł przekazywane są na podstawie szczegółowych zasad określonych w podpisanych umowach bądź w przepisach prawnych (par.6257,6290,6300,6330).

Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania	Przeznaczenie
1. Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych				
01042	88 875,00	0,00	0,00%	Dotacja ze środków Województwa Wielkopolskiego -dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych -Orzechowo ul. Rzeczna

Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania	Przeznaczenie
01095	10 421,00	0,00	0,00%	Dotacja ze środków Województwa Wielkopolskiego w ramach Wielkopolskiej Odnowy Wsi na dofinansowanie projektów pn. " U siebie najlepiej- zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Białym Piątkowie"
01095	13 298,00	0,00	0,00%	Dotacja ze środków Województwa Wielkopolskiego w ramach Wielkopolskiej Odnowy Wsi na dofinansowanie projektów pn. " Koronawirus szaleje -nasza wieś pięknieje " dla sołectwa Mikuszewo
2. Dotacje celowe w ramach środków z budżetu UE				
85516	283 888,30	283 888,30	100,00%	Środki z budżetu UE na realizację projektu "Słoneczna polana w Miłosławiu" - wyposażenie oddziału żłobkowego
85516		254 662,41		Środki z budżetu UE na realizację projektu "Radosna kraina w Orzechowie" - wyposażenie oddziału żłobkowego
3. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych				
85295	199 400,00	0,00	0,00%	Dotacja na realizację programu wieloletniego "Senior+" na lata 2021-2025- Klub Senior+ MODUŁ I - w miejscowości Czeszewo
85516	1 656 923,00	1 656 923,00	100,00%	
4. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł				
75816	400 000,00	400 000,00	100,00%	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin popegeerowskich w Ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - RFIL (z przeznaczeniem na budowę drogi wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej w miejscowości Lipie o łącznej długości 800 metrów)
Razem 1-4	2 652 805,30	2 595 473,71	97,84%	

w/w dochody z tytułu dotacji na dzień składania sprawozdania zostały zrealizowane. Dodatkowo zwiększeniu uległa dotacja na ul. Rzeczną w miejscowości Orzechowo do wys. 113.500,00zł.

Pomimo występujących odchyłeń wykonania planu dochodów w poszczególnych paragrafach, ogólne wykonanie dochodów bieżących kształtuje się na poziomie powyżej 57%. Sytuacja będzie na bieżąco monitorowana i w razie potrzeby nastąpi stosowna korekta planowanych dochodów.

Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów gminy w formie tabelarycznej przedstawia załącznik nr 1.

WYDATKI

Wydatki na dzień 30.06.2021 roku wykonane zostały w **48,79%**.

Na planowane 53.770.822,59 zł, wydatkowano **26.235.744,93 zł**.

Struktura planowanych i wykonanych wydatków przedstawia się następująco:

A. Wydatki majątkowe - wykonanie: 2.703.138,76 zł, tj. 35,80 % planu

1. Wydatki majątkowe, na inwestycje, zakupy inwestycyjne oraz na finansowanie lub dofinansowanie inwestycji

Realizację inwestycji w I półroczu 2021r. przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	Grupa	§	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010					Rolnictwo i leśnictwo	32 000,00	3 000,00	9,38%
	01010				Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	32 000,00	3 000,00	9,38%
			623	0	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni	32 000,00	3 000,00	9,38%
600					Transport i łączność	1 133 725,00	61 791,64	5,45%
	60016				Drogi publiczne gminne	1 133 725,00	61 791,64	5,45%
			605	0	Budowa chodnika w miejscowości Skotniki	40 000,00	0,00	0,00%
			605	0	Budowa drogi w miejscowości Orzechowo ul. Rieczna (dojazd do gruntów rolnych w ramach środków z FOGR w wys. 88.875,00zł)	420 000,00	2 398,50	0,57%
			605	0	Budowa drogi w miejscowości Orzechowo ul. Lipowa (dokumentacja)	52 725,00	0,00	0,00%
			605	0	Kompleksowa budowa drogi wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej w miejscowości Lipie (środki z RFIL 400tyś -dofinansowanie dla gmin popegeerowskich)	400 000,00	0,00	0,00%
			605	0	Przebudowa chodnika w Miłosławiu - ul. Ogrodowa	50 000,00	0,00	0,00%
			605	0	Przebudowa chodnika w Miłosławiu - ul. Różowa	100 000,00	30 750,00	30,75%
			605	0	Rewitalizacja rynku w Miłosławiu	71 000,00	28 643,14	40,34%
700					Gospodarka mieszkaniowa	5 000,00	0,00	0,00%
	70005				Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 000,00	0,00	0,00%
			606	0	Wykup gruntów	5 000,00	0,00	0,00%
750					Administracja publiczna	22 946,00	0,00	0,00%
	75023				Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	22 946,00	0,00	0,00%
			606	0	Zakupy inwestycyjne dla UG (doposażenie w sprzęt)	22 946,00	0,00	0,00%
801					Oświata i wychowanie	2 798 077,00	2 294 741,74	82,01%
	80101				Szkoły podstawowe	145 000,00	0,00	0,00%
			605	0	Modernizacja pomieszczeń sanitarnych w Szkole Podstawowej w Orzechowie (łazienki i toalety)	125 000,00	0,00	0,00%
			605	0	Wymiana okien w sali gimnastycznej w Pałacu w Miłosławiu	20 000,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Grupa	§	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
	80104				Przedszkola	2 653 077,00	2 294 741,74	86,49%
			605	0	Budowa przedszkola przy ul. Łąkowej 31 w Miłosławiu wraz z miejscami opieki dzieci do lat 3 (w tym z RFIL 500 195,90 zł)	2 653 077,00	2 294 741,74	86,49%
851					Ochrona zdrowia	120 000,00	32 092,17	26,74%
	85154				Przeciwdziałanie alkoholizmowi	120 000,00	32 092,17	26,74%
			605	0	Budowa skateparku w Miłosławiu	120 000,00	32 092,17	26,74%
852					Pomoc społeczna	253 944,97	0,00	0,00%
	85295				Pozostała działalność	253 944,97	0,00	0,00%
			605	0	Utworzenie i wyposażenie Dziennego Domu "SENIOR+" w m. Czeszewo - w ramach dofinansowania z UMWW w wys. 199.400,00zł	253 944,97	0,00	0,00%
855					Rodzina	2 050 811,30	19 568,83	0,95%
	85516				System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 050 811,30	19 568,83	0,95%
			605	0	Budowa żłobka "Radosna Kraina w Orzechowie"- utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 z resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+"2021 (w tym 990 tys. kwota dofinansowania, 110.tys. wkład własny)	1 100 000,00	19 568,83	1,78%
			605	0	Budowa żłobka "Słoneczna Polana w Miłosławiu"- utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 ze środków resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+"2021 - w ramach zadania inwestycyjnego pn."Budowa przedszkola przy ul. Łąkowej 31 w Miłosławiu wraz miejscami opieki dzieci do lat 3 "	666 923,00	0,00	0,00%
			605	7	Budowa żłobka "Słoneczna Polana w Miłosławiu" - ze środków WRPO na lata 2014-2020 w ramach zadania inwestycyjnego pn. ""Budowa przedszkola przy ul. Łąkowej 31 w Miłosławiu wraz miejscami opieki dzieci do lat 3 "	283 888,30	0,00	0,00%
900					Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	440 000,00	22 185,00	5,04%
	90001				Gospodarka ściekowa i ochrona wód	200 000,00	0,00	0,00%
			601	0	Dokapitalizowanie ZGK Sp. z o.o. w Miłosławiu z przeznaczeniem na budowę zbiornika uśredniającego na oczyszczalni ścieków w Miłosławiu	200 000,00	0,00	0,00%
	90005				Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	120 000,00	22 185,00	18,49%
			623	0	Dofinansowanie wymiany źródła ciepła	120 000,00	22 185,00	18,49%
	90015				Oświetlenie ulic, placów i dróg	120 000,00	0,00	0,00%
			605	0	Budowa oświetlenia nad stawem Pawelskim w Miłosławiu	120 000,00	0,00	0,00%
921					Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	303 202,33	69 759,38	23,01%
	92109				Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	219 374,00	14 223,24	6,48%
			605	0	U siebie najlepiej - Zagospodarowanie przestrzeni wokół świetlicy wiejskiej w Białym Piątkowie" - przedsięwzięcie ujęte do realizacji w ramach Wielkopolskiej Odnowy Wsi (wkład własny gminy 4.740,00 zł)	15 161,00	23,23	0,15%
			605	0	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Czeszewie	150 000,00		0,00%

Dział	Rozdział	Grupa	§	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
			605	0	RS Chlebowo - Montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej w Chlebowie	14 213,00		0,00%
			606	0	Wymiana źródła ciepła wraz z instalacją w świetlicy wiejskiej w Orzechowie	25 000,00		0,00%
			606	0	Zakup i montaż pieca C.O. do świetlicy wiejskiej w Białym Piątkowie	15 000,00	14 200,01	94,67%
	92120				Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	83 828,33	55 536,14	66,25%
			605	0	Renowacja ściany frontowej byłej szkoły przy ul. Zamkowej w Miłosławiu	27 828,33	0,00	0,00%
			630	0	Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu wrzesińskiego na "Roboty budowlane przy Powiatowej Scenie Kultury „Zamkowa” w Miłosławiu"	56 000,00	55 536,14	99,17%
926					Kultura fizyczna	391 323,00	200 000,00	51,11%
	92601				Obiekty sportowe	200 000,00	200 000,00	100,00%
			601	0	Dokapitalizowanie ZGK Sp. z o.o. w Miłosławiu z przeznaczeniem na modernizację basenu w Orzechowie	200 000,00	200 000,00	100,00%
	92695				Pozostała działalność	191 323,00	0,00	0,00%
			605	0	Koronawirus szaleje - nasza wieś pięknieje sołectwo Mikuszewo - przedsięwzięcie ujęte do realizacji w ramach Wielkopolskiej Odnowy Wsi (wkład własny gminy 6.025,00 zł)	19 323,00	0,00	0,00%
			605	0	Zagospodarowanie przestrzeni rekreacyjno-sportowej w sołectwie Orzechowo poprzez budowę skateparku wraz z boiskiem do piłki plażowej - przedsięwzięcie ujęte do realizacji w ramach Wielkopolskiej Odnowy Wsi (wkład własny gminy)	23 000,00	0,00	0,00%
			605	0	Doposażenie i modernizacja placów zabaw i siłowni zewnętrznych (Czeszewo, Mikuszewo, Nowa Wieś Podgórna, Kozubiec, Bugaj, Rudki, Pałczyn, Lipie, Kębłowo, Miłosław, Skotniki, Biechowo)	149 000,00	0,00	0,00%
					Razem	7 551 029,60	2 703 138,76	35,80%

- w tym wydatki majątkowe na programy z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 (w udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej)

- w rozdział 85516: Budowa żłobka „SŁONECZNA POLANA W MIŁOSŁAWIU" - ze środków WRPO na lata 2014-2020 w ramach zadania inwestycyjnego pn. "Budowa przedszkola przy ul. Łąkowej 31 w Miłosławiu wraz z miejscami opieki dzieci do lat 3" - plan 283 888,30 zł, - realizacja wydatków w II półroczu.

Realizacja większości inwestycji przypada na okres letni II półrocza, stosownie do zawartych umów.

B. Wydatki bieżące - wykonanie: 23.532.606,17 zł, tj. 50,91% planu

w tym:

L.p.	Rodzaj wydatku bieżącego	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Struktura % wykonania
I.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone (§4010,4040,4100,4110,4120,4170) - łącznie z wynagrodzeniami zrealizowanymi w ramach dotacji na zadania zlecone i własne	16 828 896,64	8 586 323,54	51,02%	36,49%
II.	Dotacje udzielone z budżetu	2 691 914,00	1 385 504,87	51,47%	5,89%
III.	Wydatki na obsługę długu	250 000,00	55 249,10	22,10%	0,23%
IV.	Wydatki na projekty z udziałem środków UE	302 611,89	0,00	0,00%	0,00%
V.	Pozostałe wydatki bieżące - łącznie z wydatkami poniesionymi w ramach dotacji na zadania zlecone i własne	26 146 370,46	13 505 528,66	51,65%	57,39%
Ogółem		46 219 792,99	23 532 606,17	50,91%	100,00%

I. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane obejmują wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne związane z poborem podatków i opłat, wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za pracowników oraz składki na Fundusz Pracy (§4010,4040,4100,4110,4120,4170). Wydatki na płace i pochodne płac zrealizowane zostały kwocie **8.586.323,54** tj. 51,02% (co stanowi 36,49% wykonania wydatków bieżących).

II. Dotacje

Na planowaną kwotę dotacji bieżących 2.691.914,00 zł zrealizowano **1.385.504,87** zł tj. 51,47% planu (co stanowi 5,89% wydatków bieżących), w tym:

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych:**a) Dotacje celowe**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
600	60004	2310	Miasto i Gmina Kórnik na organizację transportu zbiorowego, linie komunikacyjne na trasie Nr 16 Winna Góra- Miłosław, oraz Nr 21 na trasie Pięchkowo-Orzechowo	44 000,00	22 173,76	50,39%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
600	60004	2310	Miasto i Gmina Kórnik na organizację transportu zbiorowego - dopłata za 2020r. po audycie rekompensaty za linie komunikacyjne na trasie Nr 16 Winna Góra- Miłosław, oraz Nr 21 na trasie Pięchkowo-Orzechowo	1 514,00	1 514,00	100,00%
801	80104	2310	Za pobyt dzieci w przedszkolu publicznym i niepublicznym (w tym: Gmina Zaniemyśl, Gmina Września, Gmina i Miasto Pызdry)	94 900,00	66 583,76	70,16%
851	85154	2800	Miłosławskie Centrum Kultury- dotacja celowa z przeznaczeniem na półkolonie dla dzieci z gminy Miłosław	50 000,00	0,00	0,00%
900	90013	2310	Miasto i Gmina Gniezno -zapewnienie opieki bezdomnym psom	21 000,00	6 300,00	30,00%
Razem:				211 414,00	96 571,52	45,68%

W rozdziale 60004 ujęte zostały zadania:

- na podstawie Uchwały Nr XXVI/166/17 Rady Miejskiej w Miłosławiu z 15.02.2017r. wyrażono zgodę na powierzenie Miastu i Gminie Kórnik zadania publicznego w zakresie organizacji transportu zbiorowego na linii komunikacyjnej nr 16 na trasie: Winna Góra Miłosław oraz linii komunikacyjnej nr 21 na trasie: Pięchkowo – Orzechowo.

W rozdziale 90013 - wydatki na dotację dotyczącą sprawowania opieki nad bezdomnymi zwierzętami z terenu Gminy Miłosław przekazane Miastu Gniezno na podstawie zawartego porozumienia.

b) Dotacje podmiotowe dla instytucji kultury

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	% wykonania
921	92113	2480	Miłosławskie Centrum Kultury	550 000,00	270 000,00	49,09%
921	92116	2480	Miłosławskie Centrum Kultury (BP)	250 000,00	140 000,00	56,00%
			Razem	800 000,00	410 000,00	51,25%

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:

a) dotacje podmiotowe

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	% wykonania
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole "Smerfy" w Miłosławiu - prowadzenie przedszkola niepublicznego	400 000,00	216 922,55	54,23%
801	80104	2590	Publiczne Przedszkole "Bonifacy" w Miłosławiu - prowadzenie przedszkola niepublicznego przez osobę fizyczną	1 000 000,00	534 010,80	53,40%
			Razem	1 400 000,00	750 933,35	53,64%

b) dotacje celowe

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	% wykonania
010	01008	2830	Dotacja dla Związku Spółek Wodnych we Wrześni na konserwację urządzeń melioracji szczegółowej	2 000,00	2 000,00	100,00%
630	63003	2360	Dotacja na realizację zadań w sferze turystyki i krajoznawstwa - dla podmiotu wyłonionego po rozstrzygnięciu konkursu w ramach zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 500,00	0,00	0,00%
630	63003	2360	Stowarzyszenie Emerytów i Rencistów w Orzechowie - na realizację zadania pt. " Turystyczny senior"	1 500,00	1 500,00	100,00%
754	75412	2360	Dotacja dla jednostek OSP w celu utrzymania gotowości bojowej- dla podmiotu wyłonionego po rozstrzygnięciu konkursu w ramach zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00	0,00	0,00%
754	75412	2820	OSP Miłosław - dofinansowanie zakupu ubrań i sprzętu	7 000,00	7 000,00	100,00%
754	75412	2820	OSP Czeszewo - dofinansowanie zakupu ubrań i sprzętu	5 000,00	5 000,00	100,00%
754	75412	2820	OSP Orzechowo - dofinansowanie zakupu ubrań i sprzętu	5 000,00	5 000,00	100,00%
754	75412	2820	OSP Białe Piątkowo - dofinansowanie zakupu ubrań i sprzętu	5 000,00	5 000,00	100,00%
754	75412	2820	OSP Mikuszewo - dofinansowanie zakupu ubrań i sprzętu	5 000,00	5 000,00	100,00%
851	85154	2360	Dotacja na realizację zadań w zakresie ochrony i promocji zdrowia - dla podmiotu wyłonionego po rozstrzygnięciu konkursu w ramach zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	16 000,00	0,00	0,00%
851	85195	2360	Dotacja na realizację zadań w zakresie ochrony i promocji zdrowia oraz działalność na rzecz osób niepełnosprawnych - dla podmiotu wyłonionego po rozstrzygnięciu konkursu w ramach zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00	0,00	0,00%
851	85195	2360	Stowarzyszenie Aktywna Gmina Miłosław - na realizację zadania pn. "Rehabilitacja chorych i niepełnosprawnych mieszkańców Gminy Miłosław"	17 500,00	17 500,00	100,00%
921	92105	2360	Dotacja na realizację zadań w sferze kultury, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego -dla podmiotu wyłonionego po rozstrzygnięciu konkursu w ramach zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 000,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	% wykonania
921	92105	2360	Stowarzyszenie Emerytów i Rencistów w Orzechowie - na realizację zadania pt. " Powstańcy Wielkopolscy - opowieści dla wnuków"	3 000,00	3 000,00	100,00%
926	92605	2360	Dotacja na realizację zadań w sferze wspierania i upowszechniania kultury fizycznej - dla podmiotu wyłonionego po rozstrzygnięciu konkursu w ramach zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 000,00	0,00	0,00%
926	92605	2820	Miejski Klub Sportowy Orlik Miłosław - tworzenie warunków sprzyjających rozwojowi sportu na terenie gminy Miłosław	95 000,00	44 500,00	
926	92605	2820	Klub sportowy Sparta Sklejka Orzechowo - tworzenie warunków sprzyjających rozwojowi sportu na terenie gminy Miłosław	70 000,00	32 500,00	
Razem:				280 500,00	128 000,00	45,63%

Ze względu na sytuację epidemiologiczną związaną z COVID -19 część organizacji wyłonionych w konkursach zrezygnowała z realizacji zadania oraz nie ogłoszono części konkursów zaplanowanych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego. W miarę możliwości konkursy będą ogłaszane w II półroczu.

III. Wydatki na obsługę długu

Na obsługę długu w 2021r. zaplanowano kwotę 250.000,00 zł, wydatkowano **55.249,10** zł, tj. 22,10% (co stanowi 0,23% wydatków bieżących). Nie było potrzeby zaciągania kredytu na przejściowy deficyt budżetowy.

IV. Wydatki bieżące na projekty z udziałem środków z Unii Europejskiej

- rozdział 80195 na podstawie umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. „Akademia kompetencji w Miłosławiu i Czeszewie” – w ramach WRPO na lata 2014-2020 – zaplanowano w budżecie łącznie środki w wys. **50.623,03 zł** – realizacja wydatków przypada w II półroczu.

- rozdział 85516 na podstawie umowy o dofinansowanie projektu pn. „Słoneczna polana w Miłosławiu” – w ramach WRPO na lata 2014-2020 – zaplanowano w budżecie łącznie środki w wys. **251.988,86 zł**, na utrzymanie oddziału żłobkowego – realizacja wydatków przypada w II półroczu (rozpoczęcie działalności żłobka od 01.09.2021r.).

VI. Pozostałe wydatki bieżące

W dziale 010 Rolnictwo i leśnictwo – na plan 459.893,90 zł, wykonanie wydatków bieżących w dziale wynosi 453.863,59 zł tj. 98,69%.

- w rozdziale 01008 opłacono składkę (grunty Chlebowo) w wys. 54,00zł.

- w rozdziale 01030 dokonano wpłaty 2% od wpływów z tytułu podatku rolnego na rzecz izb rolniczych w wys. 7.919,69 zł.

Wydatki w ramach dotacji na zadania zlecone przedstawione niżej w tabeli.

W dziale 500 Handel – Na planowane 12.000,00 zł, wykonanie wydatków 4.165,25 zł tj. 34,71% planu – na utrzymanie targowiska w Orzechowie i Miłosławiu, w tym: wynagrodzenie w formie inkasa za zbieranie opłaty targowej, koszty wynagrodzenia osoby sprzątajacej targowisko w Orzechowie z pochodnymi oraz wynajem kabin toaletowych.

W dziale 600 Transport i łączność – na plan 720.384,00 zł wykonanie wydatków bieżących w dziale wynosi 544.484,81 zł tj. 75,58%

W rozdziale 60004 opłacono koszty czynszu dzierżawnego w wys. 400,00zł,

W rozdziale 60014 – wydatki dotyczą opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg powiatowych,

W rozdziale 60016 wydatki bieżące poniesiono między innymi na wydatki związane z zakupem szlaki i tłucznia na drogi gminne, remontami dróg gminnych oraz pozostałymi usługami na drogach gminnych tj. odśnieżanie, równanie i wałowanie dróg oraz wycinka trawy na poboczach.

Wydatki zrealizowane w formie dotacji omówiono w pkt. II.

W dziale 630 Turystyka – wydatki zrealizowane w formie dotacji omówiono w pkt. II.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa - na zaplanowane 247.396,00 zł wykonanie wydatków bieżących w dziale wynosi 115.967,44 zł tj. 46,88%.

- w rozdziale 70004 - podstawowe wydatki ponoszone są na utrzymanie lokali komunalnych tj. zakup węgla, drewna, materiałów remontowych, farb, usługi remontowe, wywóz nieczystości płynnych, oczyszczanie ścieków, usługi kominiarskie, koszty zakupu wody, energii elektrycznej, centralnego ogrzewania, koszty wynagrodzenia palacza w budynku komunalnym w Orzechowie (ul. Miłosławska 48) oraz inne konieczne wydatki związane z utrzymaniem lokali.

- w rozdziale 70005 – na zaplanowane 31.596,00 zł, wykonanie wydatków bieżących wynosi 14.532,77 zł tj. 46,00%. podstawowe wydatki ponoszone są na wycenę i podział działek,

ogłoszenia prasowe, usługi dostępu do programu e-Gmina, opłatę za wieczyste użytkowanie gruntów. Wydatki w §4600 w wys. 821,50 zł poniesiono za bezumowne korzystanie z gruntu. Wydatki inwestycyjne omówione wyżej.

W dziale 710 Działalność usługowa - na zaplanowane 178.704,00 zł wykonanie wydatków bieżących w dziale wynosi 89.997,65zł tj. 50,36%

- w rozdziale 71004 wydatki w wys. 56.125,83 zł poniesione na prace związane ze zmianą planu zagospodarowania przestrzennego. Nie wystąpiła potrzeba wydatkowania środków na wynagrodzenia komisji urbanistycznych oraz zakupu map do studium i planów zagospodarowania przestrzennego.

- w rozdziale 71012 wydatki w wys. 3.273,12 zł poniesione w zakresie kosztorysów, wypisów, wyrysów i innych usług geodezyjnych i kartograficznych.

- w rozdziale 71035 wydatki w wys. 30.598,70 zł poniesiono na wynagrodzenie dla pracownika obsługującego cmentarz, opłacono zakup paliwa do kosiarki spalinowej oraz koszty jej naprawy. Dokonano zapłaty za wywóz odpadów z cmentarza komunalnego w Miłosławiu, opłacono również usługę wykopania oraz zakopania grobów.

W dziale 750 Administracja publiczna – na zaplanowane 4.045.089,00 zł wykonanie wydatków bieżących w dziale wynosi 2.040.111,10 zł tj. 50,43% planu.

- wydatki z rozdziału 75011 Urzędy Wojewódzkie realizowane są z dotacji na zadania zlecone dotyczące ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych, spraw z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, rejestracji działalności gospodarczej, obrony cywilnej, obrony i wojskowości - przedstawione niżej w tabeli,

- w rozdziale 75022 Rady gmin - ewidencjonowane są diety dla radnych i wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy.

- w rozdziale 75023 Urzędy gmin, z paragrafu 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń ewidencjonowane są świadczenia z zakresu BHP. Z §4010, 4170, 4040, 4110 i 4120 pokryto wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników, w tym zaplanowane nagrody jubileuszowe. Odpisy na ZFŚS przekazano wys. 42.589,50 zł. Z §4210 zakup materiałów - zakupiono m.in: sprzęt biurowy, artykuły biurowe, środki czystości, tonery. W §4260 wykazane są wydatki związane z zakupem energii elektrycznej, gazu i wody.

Z §4300 – zakup usług pozostałych zapłacono między innymi za: usługi prawne świadczone na rzecz gminy, audyt wewnętrzny, opłaty pocztowe, obsługę sieci komputerowej i opiekę autorską dotyczącą programów komputerowych, dzierżawę sprzętu biurowego, konserwację i przeglądy sprzętu, ochronę obiektu oraz inne opłaty abonamentowe.

W §4360 opłacono zakupy z tytułu usług telekomunikacyjnych w wys. 18.175,69 zł. Ponadto wydatkowano środki na zakup środków żywności, usługi zdrowotne, podróże służbowe, szkolenia oraz koszty postępowania sądowego, kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych oraz wpłaty na PPK w wys. 439,25 zł.

- w rozdziale 75056 -realizowane są z dotacji na zadania zlecone dotyczące spisu powszechnego,

- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - na planowane 108.991,00 zł wykonanie wydatków bieżących wynosi 55.126,34 zł, tj. 50,58% planu. Środki wydano między innymi na zakup pucharów na udział w wydarzeniach promujących gminę, materiały promocyjne z logo gminy, usługi zorganizowania wydarzeń promujących gminę.

- w rozdziale 75095 pozostała działalność – na zaplanowane 274.763,00 zł wydatki bieżące zrealizowano w wys. 132.535,70 zł, tj. na poziomie 48,24%.

Wydatki dotyczącą między innymi: wydatki na wynagrodzenia pracowników obsługi urzędu gminy wraz z pochodnymi oraz odpisami na ZFŚŚ. W §3030 poniesiono wydatki na wypłatę diet sołtysom gminy Miłosław - wykonanie poniżej planu wynika z dokonywanych potrąceń z tytułu nieobecności na posiedzeniach. W §4100 wypłacono wynagrodzenia inkasentom podatków i opłat.

.Z §4430 Różne opłaty i składki – opłacono koszty ubezpieczenia mienia oraz składek członkowskich gminy.

W dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa –wydatki w ramach dotacji na zadania zlecone z administracji rządowej przedstawione niżej w tabeli.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa –

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne – na planowane 354.720,00 zł wydatki bieżące w rozdziale zrealizowano w wys. 122.921,36 zł tj. 34,65%. Środki wydano na wypłatę ekwiwalentu dla strażaków biorących udział w akcjach ratunkowych, wypłatę wynagrodzenia bezosobowego wraz ze składkami ZUS, za szkolenie i badania lekarskie strażaków, zakup paliwa i sprzętu. Opłacono przeglądy serwisowe pojazdów strażackich, przeglądy ratowniczych urządzeń hydraulicznych i pneumatycznych, przegląd agregatów prądotwórczych. Pokryto również koszty badań technicznych pojazdów, drobne naprawy. Ponadto opłacono koszty energii w remizach OSP, usługi telekomunikacyjne oraz koszty ubezpieczenia komunikacyjnego samochodów OSP.

Wydatki zrealizowane w formie dotacji omówiono w pkt. II.

- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe – na planowane 160.720,00 zł wydatki zostały poniesione w wys. 802,54 zł tj. 0,50% na zakup materiałów ochronnych do przeciwdziałania zagrożeniom związanych z epidemią Covid-19 (większa część wydatków zaplanowana do wydatkowania w II półroczu przed rozpoczęciem roku szkolnego 2021/2022). Nie wystąpiła potrzeba rozdysponowania rezerwy kryzysowej w wys. 136.000,00zł.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego –wydatki omówiono w pkt. III.

W dziale 758 Różne rozliczenia – nie wystąpiła potrzeba rozdysponowania rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki w wysokości 56.025,00 zł. Ponadto opłacono koszty opłaty w wys. 155,00zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie na planowane 16.324.308,09 zł. wykonanie wydatków bieżących wynosi 8.245.482,24 zł, tj. 50,51% planu, *(w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne, dotacje, projekty z udziałem środków z UE omówione w pkt. I,II,IV).*

Wydatki poniesione na utrzymanie poszczególnych placówek oświatowych oraz zadania realizowane przez referat oświaty w Urzędzie Gminy prezentuje poniższa tabela:

L.p.	Jednostki budżetowe	Plan wydatków bieżących	Wykonanie	% wykonania
1	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Miłosławiu	7 806 323,51	3 947 282,55	50,57%
2	Szkoła Podstawowa w Czeszewie	2 211 071,59	1 266 431,87	57,28%
3	Szkoła Podstawowa w Orzechowie	2 444 928,27	1 310 479,79	53,60%
4	Przedszkole w Orzechowie	1 074 519,00	609 619,00	56,73%
5	Pozostałe wydatki dot. oświaty (łącznie z wydatkami omówionymi w pkt. I, II, IV.)	2 787 465,72	1 111 669,03	39,88%
Razem wydatki wg. Rb-28S		16 324 308,09	8 245 482,24	50,51%

Liczba uczniów i oddziałów na dzień 30.06.2020r. w placówkach oświatowych przedstawia się następująco:

a)

Zespół Szkolno - Przedszkolny w Miłosławiu	Liczba dzieci i uczniów	Liczba oddziałów	Średnia liczba uczniów w 1 oddziale	Liczba nauczycieli	Liczba pracowników obsługi

Przedszkole	129	6	21,5	65	32
Szkoła podstawowa	545	26	20,96		
Razem	674	32	21,06		

Powierzchnia Zespół Szkolno- Przedszkolny w Miłosławiu 7.316,03 m²,

kubatura 39 142,86 m³

b)

Szkoła Podstawowa w Orzechowie	Liczba dzieci i uczniów	Liczba oddziałów	Średnia liczba uczniów w 1 oddziale	Liczba nauczycieli	Liczba pracowników obsługi
Szkoła podstawowa	194	11	17,64	27	7
Razem	194	11	17,64	27	7

Powierzchnia Szkoły Podstawowej w Orzechowie 2 986,00 m², kubatura 17 044 m³

c)

Szkoła Podstawowa w Czeszewie	Liczba dzieci i uczniów	Liczba oddziałów	Średnia liczba uczniów w 1 oddziale	Liczba nauczycieli	Liczba pracowników obsługi
Szkoła podstawowa	174	11	15,82	21	7
Razem	174	11	15,82	21	7

Powierzchnia Szkoły Podstawowej w Czeszewie 2 491 m², kubatura 13 241 m³

d)

Przedszkole w Orzechowie	Liczba dzieci i uczniów	Liczba oddziałów	Średnia liczba uczniów w 1 oddziale	Liczba nauczycieli	Liczba pracowników obsługi
Przedszkole	100	5	20	10	8
Razem	100	5	20	10	8

Powierzchnia Przedszkola w Orzechowie 323 m², kubatura 1 191 m³

- **rozdział 80101 Szkoły Podstawowe** – na planowane 9.860.501,66 zł wydatków bieżących wydatkowano środki w wys. **5.252.832,40 zł** tj. 53,27% planu, w tym: na wynagrodzenia i pochodne, na wypłatę dodatków wiejskich, wynagrodzenia bezosobowe, odpisy na ZFŚS, PPK wydatkowano 4.606.858,65 zł, zakup materiałów 157.435,52 zł, zakup energii 131.324,36 zł, zakup usług pozostałych 65.980,49zł. Ponadto wydatkowano środki na zakup środków dydaktycznych, usługi remontowe, badania pracownicze, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia pracowników, ubezpieczenie mienia.

Wydatki majątkowe omówiono wyżej.

- **rozdział 80103 Oddziały Przedszkolne w szkołach podstawowych** – na planowane. 237.314,00 zł wydatków bieżących wydatkowano środki w wys. **127.323,72** tj. 53,65% planu, w tym: na wynagrodzenia i pochodne na wypłatę dodatków wiejskich, odpisy na ZFŚS, PPK wydatkowano 122.872,04 zł. W §433 wydatkowano 2.031,42 zł na refundację wydatków za dzieci z gminy Miłosław uczęszczające do oddziałów przedszkolnych spoza gminy (Gmina Dominowo). Ponadto wydatkowano środki na zakup materiałów, środków dydaktycznych i koszty energii.

- **rozdział 80104 Przedszkola** – na planowane 3.961.579,67 zł wydatków bieżących wydatkowano środki w wys. **2.120.389,91** tj. 53,52% planu, w tym: na wynagrodzenia i pochodne, wypłatę dodatków wiejskich, odpisy na ZFŚS wydatkowano 1.067.635,53 zł. Ponadto wydatkowano środki na zakup materiałów, energii, zakup usług pozostałych, na zakup środków dydaktycznych, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia pracowników, ubezpieczenie mienia. W §433 wydatkowano 6.670,74 zł na refundację wydatków za dzieci z gminy Miłosław uczęszczające do przedszkoli spoza gminy (Gmina Kołaczkowo).

Wydatki zrealizowane w formie dotacji omówiono wyżej.

- **rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół** - ujmowane są wydatki na dowożenie uczniów do szkół na terenie naszej Gminy (w ramach ustawy prawo oświatowe). Zadanie to realizowane jest za pośrednictwem podmiotu wyłonionego w drodze przetargu oraz dowozów indywidualnych przez rodziców. Wydatki obejmują również dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych - usługa świadczona jest przez wyspecjalizowanego przewoźnika.

Łącznie na dowóz dzieci do szkół w ramach ustawy prawo oświatowe na plan 435.700,00zł, wydatkowano kwotę **139.725,16 zł**, co stanowi 32,07% planu. Na niższe wykonanie wpłynęła nauka w systemie zdalnym.

- **rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** – na planowane 54.532,00zł wydatkowano środki w wys. **10.207,68 zł** tj. 18,72% planu Stosunkowo niskie wykonanie wynika z rezygnacji części szkoleń w związku COVID – 19.

- **rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne** - na planowane 477.481,57 zł wydatkowano na stołówki środki w wys. **236.942,31 zł** tj. 49,62% planu, w tym: na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na ZFŚS wydatkowano 159.729,43 zł. Ponadto wydatkowano środki m.in. na zakup materiałów biurowych, żywności, usługi pozostałe (wśród których główny wydatek stanowi zakup usługi transportowej - cateringu do szkół w Orzechowie i Czeszewie oraz oddziału przedszkola w Mikuszewie, dodatkowo zgodnie z umową opłacono usługę odbioru odpadów kuchennych w dwóch dodatkowych punktach). Ponadto wydatkowano środki na zakup energii, podróże krajowe. Zadanie w pełni realizowane jest przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Miłosławiu.

- **rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego** - na planowane 155.112,00 zł wydatkowano środki w wys. **89.571,29 zł** tj. 57,75% planu, w tym: na wynagrodzenia i pochodne, dodatki wiejskie, ZFŚS, PPK wydatkowano kwotę 89.235,19 zł. Ponadto poniesiono drobne wydatki na zakup energii oraz usługi pozostałe. Nie wystąpiła potrzeba wydatkowania środków na zakup materiałów i pomocy dydaktycznych.

- **rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** - na planowane 370.299,00zł wydatkowano środki w wys. **199.912,14 zł** tj. 53,99% planu, w tym: na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano, na wypłatę dodatków wiejskich, odpisy na ZFŚS wydatkowano 192.633,72 zł. Ponadto poniesiono wydatki na zakup energii, usługi remontowe, usługi telekomunikacyjne oraz usługi pozostałe. Nie wystąpiła potrzeba wydatkowania środków na zakup materiałów, pomocy dydaktycznych oraz PPK.

- **rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** - wydatki w ramach dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zakup podręczników – realizacja w II półroczu.

- **rozdział 80195 Pozostała działalność** - na planowane 643.813,03zł wydatkowano środki w wys. **68.577,63 zł** tj. 10,65% planu, w tym: odpisy na ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli 63.383,25zł. Ponadto poniesiono wydatki na realizację programu: „Szkolny Klub Sportowy” w wys. 3.400zł.

Wydatki na realizację projektów z udziałem środków z UE - „Akademia kompetencji w Czeszewie i Miłosławiu (omówione w pkt. IV.).

§3020, 4010,4110, 4120. Realizacja pozostałych wydatków przypada w II półroczu.

Dział 851 Ochrona zdrowia – na planowane 254.551,38 zł wydatki bieżące poniesiono w wysokości 41.706,35 zł tj. 16,38%.

- rozdziale 85153 realizacja wydatków planowana w II półroczu.

- rozdziale 85154 na wynagrodzenia z tytułu posiedzeń członków i Pełnomocnika ds. Gminnej Komisji Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wydatkowano 3.080,00zł, w §4210 środki w wys. 1.693,00 zł wydatkowano na zakup stołu do cymbergaja, w §4300 środki w wys. 2.720,00 zł wydatkowano na usługi psychoterapeutyczne, sporządzenie opinii przez biegłego w przedmiocie uzależnienia, skierowanie wniosków do sądu.

Ze względu na COVID -19 nie zrealizowano wydatków zaplanowanych w formie dotacji.

Realizacja wydatków zaplanowanych w formie dotacji nastąpi w II półroczu.

W dziale 852 Pomoc społeczna – na planowane 2.316.109,94 zł, wykonanie wynosi 1.120.590,01 zł, tj. 48,38% planu.

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej – wydatkowano kwotę 146.446,36 zł, tj. 48,82% planu. Opłacono pobyt 9 osób w Domach Pomocy Społecznej.

- w rozdziale 85205 przeciwdziałanie przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 2.600,00zł co stanowi 52% planu –zostało przeprowadzone szkolenie dla członków zespołu interdyscyplinarnego o tematyce „Diagnoza zjawiska przemocy” oraz zakup materiałów edukacyjno -szkoleniowych.

- w rozdziale 85213 wydatkowano kwotę 10.939,92 zł tj. 49,13% planu - składki na ubezpieczenia zdrowotne dla osób otrzymujących zasiłek stały opłacone z dotacji otrzymanej na realizację zadań bieżących gminy w kwocie 9.545,77zł., środki Urzędu Gminy w kwocie 1.394,15 zł.

- w rozdziale 85214 zasiłki z pomocy społecznej – pomoc w kwocie 39.548,20 zł tj. 34,42% planu, w tym:

- a) zasiłki okresowe na łączną kwotę 16.044,20 zł (środki Urzędu Gminy 12.852,56 zł., dotacja Wojewody Wielkopolskiego 3.191,64 zł.)

- b) zasiłki celowe i celowe specjalne na łączną kwotę 23.540,00 zł, z tego zasiłki celowe 9.600,00 zł, celowe specjalne 13.940,00 zł,

- w rozdziale 85215 dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 163.359,17 zł tj. 54,02 % planu, 161.855,88 zł. przeznaczono na opłacenie programu „Dodatki mieszkaniowe”, 1.503,29 zł. przeznaczono na opłacenie dodatku energetycznego.

- w rozdziale 85216 zasiłki stałe – pomocą objęto osoby na łączną kwotę 121.556,56 zł tj. 55,25% planu - zasiłki stałe zostały sfinansowane z dotacji na dofinansowanie zadania własnego.

- w rozdziale 85219 utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – wydatki w łącznej kwocie 415.737,34 zł. tj. 45,95% planu, kształtowały się następująco:

a) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zaplanowano na II półrocze

b) świadczenia społeczne – wynagrodzenie dla opiekuna prawnego w kwocie 2.893,08 zł.

c) wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi dla 10 etatów, to 371.018,45 zł, w tym środki dotacji 50.483,44 zł

d) zakupy materiałów i wyposażenia to łączna kwota 5.521,73 zł, na którą składają się następujące zakupy: środki czystości, druki, artykuły biurowe, dysk do serwera, paliwo,

e) energia elektryczna, centralne ogrzewanie, woda 5.655,38 zł,

f) badania lekarskie pracowników oraz usługi remontowe – wydatek zaplanowano na II półrocze

g) zakup usług pozostałych w kwocie 14.710,72 zł, na które składają się:

opłaty pocztowe, usługi informatyczne, służby BHP, usługi prawnicze, opłata za ścieki

h) opłata za usługi telekomunikacyjne 1.180,98 zł.

i) koszty podróży służbowych krajowych 0,00 zł.

j) ubezpieczenie majątkowe, składka WBŻ 1.651,00 zł.

k) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 12.596,00 zł.

l) szkolenia pracowników 510,00 zł.

ł) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 0,00 zł.

- w rozdziale 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wydatkowano 150.505,37 zł., tj. 51,07% planu

a) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zaplanowano na II półrocze

b) wynagrodzenia wraz z pochodnymi 143.399,37 zł.

c) zakup artykułów biurowych, środków czystości, zaplanowano na II półrocze

d) zakup usług zdrowotnych 130,00 zł.

e) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 6.976,00 zł.

f) podróże służbowe krajowe 0,00 zł.

g) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 0,00 zł.

- w rozdziale 85230 pomoc w zakresie dożywiania – realizowano program „Posiłek w szkole i w domu” - poniesiono wydatki w kwocie 37.306,00 zł, tj. 39,24% - na dożywianie dzieci w

Przedszkolu „Bajkowy Świat” w Orzechowie i Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Miłosławiu w tym środki z dotacji WUW 18.123,00 zł., środki Urzędu Gminy 19.183,00 zł.

- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano łącznie 16.986,00 zł, co stanowi 41,43%.

a) zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano na II półrocze

b) zakup usług pozostałych w kwocie 16.986,00 zł, to wydatek przeznaczony na opłacenie miejsca w ogrzewalni i zapewnienie schronienia dla dwóch bezdomnych osób

W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – na plan 134.459,06 zł, wykonanie wynosi 34.183,94zł, tj.25,42% planu - z §4210 wydatki w kwocie 255,34 zł. są związane z organizacją spotkań integracyjnych i wycieczek dla uczestników warsztatu – zakup art. Spożywczych na Piknik z okazji zawodów wędkarskich.

z §4300 realizowano zadanie na podstawie porozumień między JST - dofinansowanie z Budżetu Powiatu Wrzesińskiego kosztów działania WTZ (usługi dowozu uczestników do Warsztatu) wydatki na kwotę 12.418,60 zł oraz zadanie własne - integracja społeczna uczestników WTZ (zakup usługi gastronomicznej związanych z organizacją wycieczek i spotkań integracyjnych) - wydatki na kwotę 510,00 zł. Ponadto poniesiono koszty najmu budynku WTZ w wys. 21.000,00 zł.

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

- w rozdziale 85401 na świetlice szkolne na plan 624.963,00 zł wydatkowano środki w wys. 289.382,05 zł tj. 46,30% planu.

- w rozdziale 85415 na pomoc materialną dla uczniów poniesiono wydatek w wysokości 67.732,80 zł tj. 83,82% planu, w tym dotacja Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne to kwota 65.606,00zł.

- w rozdziale 85416 na podstawie UCHWAŁY NR VII/42/19RADY MIEJSKIEJ W MIŁOSŁAWIU z dnia 28 marca 2019 r. w sprawie zasad przyznawania Stypendium Burmistrza Gminy Miłosław za wysokie wyniki w nauce lub za szczególne osiągnięcia sportowe – wypłacono stypendia dla uczniów (za wyniki w nauce) w wysokości 39.650,00zł tj. 99,13% planu.

- w rozdziale 85446 - nie wystąpiła potrzeba wydatkowania środków.

Dział 855 Rodzina - wykonanie wynosi 7.525.833,59 zł tj. 54,15% planu.

-w rozdziale 85501- świadczenie wychowawcze, tzw. „500+” - wydatkowano 5.637.690,67 zł, tj. 53,97% planu, w tym:

- świadczenie wychowawcze 5.582.660,05 zł.

Wydatki związane z obsługą zadania to 55.030,62 zł.

a) wynagrodzenie osobowe i pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi na dwa etaty wynosi 51.039,33 zł

b) zakup druków i tonera 320,09 zł

c) opłaty pocztowe, prowizje bankowe 1.345,20 zł

d) odprowadzono środki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 2.326,00 zł.

- w rozdziale 85502 świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano w łącznej kwocie 1.814.594,91 zł. tj. 55,21% planu na:

a) świadczenia rodzinne (w tym świadczenie pielęgnacyjne), fundusz alimentacyjny 1.497.170,14 zł.

b) opłacenie składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe od świadczenia pielęgnacyjnego w wysokości 90.129,73 zł.

c) świadczenie rodzicielskie 159.024,00 zł.

Wydatki bieżące związane z wykonywaniem zadań -3 % od dotacji-kwota 68.271,04 zł;

a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi 65.308,24 zł.

b) pozostałe usługi – opłaty pocztowe, prowizje bankowe, przedłużenie licencji 442,80 zł.

c) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 0,00 zł.

d) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2.520,00 zł.

e) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 0,00 zł.

f) szkolenia pracowników 0,00 zł.

- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny realizując zadanie z zakresu administracji rządowej zgodnie z ustawą z 2014 roku o Karcie Dużej Rodziny (Dz.U. z 2017r poz.1832) - wydatki zaplanowano na II półrocze.

- w rozdziale 85504 wspieranie rodziny- wydatkowano łącznie 27.148,73 zł. tj. 44,26% planu na pracę asystenta rodziny z rodzinami z problemami opiekuńczo wychowawczymi, wydatkowano na:

- wynagrodzenie, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi 25.263,03 zł.

- zakup materiałów i wyposażenia 0,00 zł.

- koszty dojazdu do rodzin oraz koszty delegacji 722,70 zł.

- zakup usług pozostałych 0,00 zł.

- szkolenia pracowników 0,00 zł.
- odprowadzono środki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 1.163,00 zł.
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze – opłacono pobyt 3 dzieci w rodzinie zastępczej w łącznej wysokości 27.457,34 zł,
- w rozdziale 85513 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – wydatkowano 18.941,94 zł. tj. 79,58% planu - zadanie zlecone administracji rządowej.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska na plan 4.434.834,00 zł wydatków bieżących zrealizowano wydatki w wysokości 2.162.057,67 zł co stanowi 48,75% planu.

- w rozdziale 90001 – wydatki majątkowe omówiono wyżej,
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi na plan 2.762.155,00 zł wydatków bieżących zrealizowano wydatki w wysokości 1.368.816,65zł, co stanowi 49,56% planu, w tym: wynagrodzenie osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne (1 etat pracownika ds. gospodarki odpadami) to kwota 34.382,45zł, wynagrodzenie bezosobowe za obsługę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych 2.000,00zł, w §4300 podstawowym wydatkiem jest odbiór i transport oraz zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy - łącznie na kwotę 1.329.736,08 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1.163,25 zł. Ponadto wydatkowano środki na usługi telekomunikacyjne oraz podróże służbowe, koszty energii, zakup materiałów.
- w rozdziale 90003 wydatki dotyczą głównie utrzymania porządku na terenie Gminy - na plan 43.700,00zł wydatków bieżących zrealizowano wydatki w wysokości 23.390,19 zł, co stanowi 53,52% planu, w tym: w §4210 wydatki w wys. 1.153,54 zł przeznaczono głównie na zakup worków na śmieci, w §4300 wydatki w wys. 22.236,65 zł dotyczą głównie wywozu nieczystości powstałych ze sprzątania miasta.
- w rozdziale 90004 wydatki dotyczą utrzymania zieleni na terenie gminy tj.:
W §4210 – realizacja wydatków w wys. 40.368,12 zł dotyczą zakupu kwietników, roślin, krzewów, środków ochrony roślin i narzędzi niezbędnych do utrzymania zieleni, w §4300 – Wydatki dotyczą głównie wynajmu podnośnika koszowego do podcinki drzew usługi koszenia trawników, usługi utrzymania sprzętu itp.
- w rozdziale 90005 – na planowane 23.000,00 zł wydatki bieżące zrealizowano w wys. 7.382,99 zł na program pn. „Czyste powietrze” - realizacja w oparciu o porozumienie zawarte z NFOŚiGW.

- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt - na planowane 31.300,00 zł wydatki bieżące zrealizowano w wys. 11.085,00 zł tj. 35,42% planu. Wydatek w §4300 w wys. 3.600,00zł dotyczy usługi weterynaryjnej nad bezdomnymi psami. Z §4170 poniesiono wydatki na wynagrodzenia osób sprawujących nadzór nad zwierzętami w tymczasowym przytulisku (wykonanie planu poniżej 50 % spowodowane jest oddaniem mniejszej ilości psów do przytuliska). Nie wystąpiła potrzeba zakupu materiałów. Wydatki w formie dotacji omówiono w pkt. II.

- w rozdziale 90015 oświetlenie ulic - na plan 639.630,00zł, wykonano w wys. 335.475,83zł, tj.52,45%. Na konserwację sieci oraz bieżące naprawy wydatkowano 120.375,19zł, natomiast na koszty energii 214.299,91 zł. Zakupiono lampy za 800,73 zł.

- w rozdziale 90026 – na plan 6.120,00zł wykonano wydatki w 100% na odbiór folii, sznurka i worków typu BIG-BAG od rolników.

- w rozdziale 90095 na planowane 858.899,00 zł wydatki bieżące zrealizowano w wys. 368.320,88 zł tj. 42,88% planu. Wydatki poniesiono głównie na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników gospodarczych, odpisy na ZFŚS świadczenia BHP oraz badania lekarskie.

W §4210 poniesiono wydatki na zakup paliwa do samochodów i kosiarek wykorzystywanych przez brygadę remontową, wyposażenia brygady, zakupu odzieży roboczej, części samochodowych wody do pracowników. W §4300 wydatkowano środki na przeglądy samochodów służbowych, wymiany oleju w silnikach, badania techniczne samochodu, usługi transportowe. Ponadto opłacono koszty opłaty za wprowadzenie substancji zanieczyszczających do środowiska w wys. 1.168,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - na plan 1.170.077,00 zł. wykonanie wydatków bieżących wynosi 465.051,58zł, tj. 39,75%.

- w rozdziale 92105 wydatki w formie dotacji i majątkowe omówione wyżej.

- w rozdziale 92109 wydatki poniesione w związku z działalnością świetlic na terenie gminy. Poszczególne sołectwa uzupełniały wyposażenie świetlic łącznie na kwotę 21.446,55 zł. Koszty energii świetlic to wydatek 15.644,78 zł. Na usługi utrzymania świetlic wydatkowano 8.696,29 zł.

- wydatki w rozdziale 92113 oraz 92116 w formie dotacji omówiono wyżej.

- w rozdziale 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - zrealizowano nieznaczną część wydatków w wys. 5.827,22 zł tj. 5,42% - pozostała część wydatków przeznaczona do realizacji w II półroczu.

- w rozdziale 92195 Pozostała działalność – na plan 500,00 zł wydatkowano 316,74 zł tj. 63,35%planu. Z §4220 zakupiono środki żywności na obchody „Dnia Dziecka”.

W dziale 926 Kultura fizyczna na plan 333.332,00 zł wykonanie wydatków bieżących wynosi 111.518,64 zł, tj. 33,46% planu,

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe – na plan 80.192,00 zł wykonanie wydatków bieżących wynosi 26.565,58 zł. tj. 33,13%. Na wynagrodzenie bezosobowe dla pracownika gospodarczego w zakresie utrzymania stadionu miejskiego w Miłosławiu wydatkowano 5.675,00zł, w §4210 na zakup benzyny do kosiarek, zakup nawozów do utrzymania murawy, części do naprawy kosiarki, art., budowlane do szatni w Bugaju wydatkowano 8.215,70 zł, w §4300 na usługi montażu przyłącza gazowego, wodociągowego oraz przegląd kominiarski w szatni w Bugaju wydatkowano 7.404,60zł, koszty energii na boiskach to kwota 4.246,28 zł, usługi remontowe 1.024,00 zł.

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej - wydatki w formie dotacji omówiono w pkt.II.

- w rozdziale 92695 Pozostała działalność – na plan 76.140,00 zł wykonanie wydatków bieżących wynosi 7.953,06 zł. wydatki poniesiono na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi (usługi utrzymania porządku na obiektach sportowych oraz zajęcia sportowe „Moje boisko Orlik”). Środki na usługi remontowe placów zabaw, pozostałe usługi oraz materiały niezbędne do napraw – zaplanowano do realizacji w II półroczu.

Wydatki majątkowe omówiono wyżej.

Ogólne wykonanie wydatków bieżących ukształtowało się nieco powyżej 50% i nie odbiega znacząco od planu wydatków ogółem. Sytuacja będzie monitorowana na bieżąco i wprowadzone zostaną stosowne zmiany w planie finansowym.

Pozostałe wydatki bieżące zrealizowane w ramach dotacji zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych:

Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Przeznaczenie dotacji
01095	443 889,90	443 889,90	100,00%	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej i koszt obsługi zadania
75011	85 224,00	42 674,52	50,07%	USC oraz sprawy obywatelskie

Rozdział	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Przeznaczenie dotacji
75056	12 811,00	8 611,00	67,22%	Narodowy spis powszechny ludności i mieszkań
75101	2 006,00	1 002,00	49,95%	Prowadzenie rejestru wyborców
80153	127 975,16	127 975,16	100,00%	Zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych dla uczniów
85215	2 400,00	2 400,00	100,00%	Dodatki mieszkaniowe
85219	2 938,00	2 938,00	100,00%	Opiekun prawny
85501	10 445 281,00	5 779 121,00	55,33%	Pomoc państwa w wychowaniu dzieci tzw. 500+
85502	3 246 670,00	1 910 000,00	58,83%	Wypłata świadczeń rodzinnych
85503	230,76	230,76	100,00%	Karta dużej rodziny
85513	23 802,00	20 300,00	85,29%	Składki zdrowotne dla określonych osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłki dla opiekunów
Razem	14 393 227,82	8 339 142,34	57,94%	

Zestawienie planowanych i wykonanych wydatków gminy w formie tabelarycznej przedstawia załącznik nr 2.

ZOBOWIĄZANIA NIEWYMAGALNE w wys. **305.750,39** zł. występujące na 30.06.2021r. wynikają głównie z faktur, których termin płatności jeszcze nie upłynął oraz zobowiązań do ZUS, Urzędu Skarbowego i PZU.

W/w zobowiązania zostały uregulowane w II półroczu 2021r. stosownie do przypadających terminów płatności.

Stan zobowiązań w podziale na poszczególne jednostki:

L.p.	Jednostki gminy	Zobowiązania	
		ogółem	w tym wymagalne
1	Urząd Gminy Miłosław	288 600,32	0,00
2	Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00	0,00
3	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Miłosławiu	9 676,22	0,00
4	Szkoła Podstawowa w Czeszewie	3 302,37	0,00

L.p.	Jednostki gminy	Zobowiązania	
		ogółem	w tym wymagalne
5	Szkoła Podstawowa w Orzechowie	863,54	0,00
6	Przedszkole w Orzechowie	3 307,94	0,00
7	Warsztat Terapii Zajęciowej w Czeszewie	0,00	0,00
Razem jednostki budżetowe wg Rb-28S		305 750,39	0,00

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Ponadto gmina posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i obligacji w kwocie **8.260.615,89 zł** wg. poniższego zestawienia:

L.p.	Nazwa podmiotu	Przeznaczenie kredytu/pożyczki/ wyemitowanych obligacji	Data zawarcia umowy	Kwota zadłużenia na dzień 30.06.2021r.
1	BGK Poznań	sfinansowanie wydatków inwestycyjnych Gminy Miłosław	21.09.2010	973 238,04
2	PBS Września	dofinansowanie budowy drogi powiatowej Kozubiec-Orzechowo, budowa SP w Miłosławiu-Bugaj, remont Świetlic Wiejskich oraz budowa placów zabaw, zakupy inwestycyjne dla świetlic, budowa boiska ORLIK w Miłosławiu	20.05.2011	486 180,00
3	PBS Września - konsorcjum z GBW S.A. w Poznaniu	budowa systemu oczyszczania ścieków - aglomeracja Miłosław i Orzechowo, budowa Szkoły Podstawowej w Miłosławiu-Bugaj, etap III,IV,V	24.06.2011	3 137 686,00
4	Bank PEKAO	Emisja obligacji - na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	29.06.2018	0,00
5	Bank PEKAO		30.06.2018	200 000,00
6	Bank PEKAO		06.07.2018	1 550 000,00
7	Bank PEKAO		30.08.2018	300 000,00
8	Bank PEKAO		18.12.2018	800 000,00
9	Bank PEKAO		28.12.2018	450 000,00

L.p.	Nazwa podmiotu	Przeznaczenie kredytu/pożyczki/ wyemitowanych obligacji	Data zawarcia umowy	Kwota zadłużenia na dzień 30.06.2021r.
10	WFOŚiGW w Poznaniu	Wykonanie prac termomodernizacyjnych i elewacyjnych ścian zewnętrznych budynku USC w Miłosławiu oraz łącznika i budynku głównego UG w Miłosławiu	28.11.2019	363 511,85
Razem				8 260 615,89

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Na 2021 rok zaplanowany został deficyt w kwocie 2.028.839,00 zł, który planowano sfinansować przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

Na dzień 30.06.2021r. dochody zrealizowano w wysokości 30.567.167,51zł, natomiast wydatki w wysokości 26.235.744,93 zł. Różnica w wysokości **4.331.422,58 zł stanowi nadwyżkę budżetu.**

Została zachowana proporcja, wymagana na koniec okresu sprawozdawczego o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, tj. dochody bieżące (27.495.962,01 zł) są wyższe od wydatków bieżących (23.532.606,17 zł). Nie wystąpiła potrzeba zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych. Kwota wolnych środków oraz niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 uofp. wyniosła łącznie 3.377.700,24zł.

Rozchody budżetu z tytułu spłaty kredytów wyniosły **960.580,46 zł.** na planowane 1.471.161,00 zł. tj. 65,29% planu.

WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW – sprawozdanie Rb-34,

Organ stanowiący podjął uchwałę umożliwiającą prowadzenie rachunku dochodów wyodrębnionych jednostkom oświaty, tj. w Zespole Szkolono-Przedszkolnym w Miłosławiu, Szkole Podstawowej w Czeszewie, Szkole Podstawowej Orzechowie oraz Przedszkolu w Orzechowie - na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. Zadania realizowane są w rozdziałach 80101 Szkoły podstawowe, 80103 Oddziały przedszkolne, 80104 Przedszkola, 80148 Stołówki szkolne.

Na plan dochodów 393.650,00 zł wykonanie ogółem wynosi 137.470,13 zł, co stanowi 34,92% planu. Dochody uzyskano z następujących źródeł: najem hali sportowej w szkole,

odsetek od nieterminowych wpłat, wpływów za zniszczone podręczniki, opłaty za pobyt w przedszkolu, za wyżywienie, z tytułu darowizny i odsetki.

Po stronie wydatków zaplanowano 393.650,00 zł - wykonano 101.996,81 zł, co stanowi 25,91% planu. Środki wydatkowano na zakup dyplomów dla uczniów, zakup artykułów spożywczych związanych z przygotowaniem posiłków dla dzieci, a także realizowano usługi zgodnie z potrzebami placówek.

Na dzień 30.06.2021r. jednostki wykazują następujący stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych:

- Zespół Szkolno-Przedszkolnym w Miłosławiu 25.802,23 zł,
- Szkoła Podstawowa w Czeszewie 1.252,40 zł,
- Szkoła Podstawowa w Orzechowie 0,00 zł.
- Przedszkole w Orzechowie 8.418,69 zł.

BURMISTRZ

Hubert Gruszczyński

Miłosław 31.08.2021r.