

Informacja opisowa Burmistrza Gminy Pniewy o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2025 roku

Planowanie budżetu

Budżet Gminy Pniewy na 2025 roku, został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Pniewy nr IX/74/24 z dnia 19.12.2024 roku, i zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 106 766 924,42 zł,
- realizację wydatków na poziomie 111 885 773,53 zł,
- pozyskanie przychodów w kwocie 8 890 249,11 zł, z tego:
 - emisję obligacji w wysokości 6 200 000,00 zł,
 - pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 2 300 000,00 zł,
 - spłatę pożyczki udzielonej z budżetu w roku 2024 w wysokości 4 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 3 771 400,00 zł, z tego:
 - wykup papierów wartościowych 3 700 000,00 zł,
 - spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 71 400,00 zł.

Budżet Gminy Pniewy na 2025 rok zamknął się deficytem w kwocie 4 732 600,00 zł, który zaplanowano sfinansować przychodami z tytułu emisji obligacji i zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu.

Na przestrzeni półrocza dokonano łącznie 13 zmian budżetu, tj. zmian planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu. Rada Miejskiej Pniewy podjęła 5 uchwał w tym zakresie, natomiast Burmistrz Gminy Pniewy wydał 8 zarządzeń w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2025 rok.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym półroczu:

- plan dochodów wzrósł o 6 950 349,65 zł do kwoty 113 717 274,07 zł
 - dochody bieżące o kwotę 3 783 927,37 zł,
 - dochody majątkowe o kwotę 3 166 422,28 zł;
- plan wydatków wzrósł o 12 870 251,73 zł do kwoty 124 756 025,26 zł
 - wydatki bieżące o kwotę 4 605 478,96 zł,
 - wydatki majątkowe o kwotę 8 264 772,77 zł;
- plan przychodów wzrósł o 5 989 902,08 zł do kwoty 14 880 151,19 zł
 - 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 o kwotę 594 486,69 zł,
 - przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o kwotę 250 671,65 zł,
 - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę 5 144 743,74 zł
- plan rozchodów wzrósł o 70 000,00 zł do kwoty 3 841 400,00 zł
 - zaplanowano kwotę 70 000,00 zł na udzielenie pożyczek z budżetu na prefinansowanie projektów dla stowarzyszeń ubiegających się o dofinansowanie z środków zewnętrznych.

Na dzień 30 czerwca 2025 roku budżet Gminy Pniewy zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 11 038 751,19 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków, zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji, zaciągniętej pożyczki, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy oraz przychodami

wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, a także dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Plan dochodów wzrósł o 6 950 349,65 zł do kwoty 113 717 274,07 zł

- plan dochodów bieżących o kwotę 3 783 927,37 zł,
- plan dochodów majątkowych o kwotę 3 166 422,28 zł.

Zmiany budżetu nastąpiły w wyniku zmian kwot dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych, wprowadzenia do planu budżetu środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych, pomocy finansowej z NFOŚiGW, pomocy finansowej w formie dotacji celowej od Marszałka Województwa, uzupełnienia dochodów jst, środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy, środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz środków z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian planu dochodów z następujących źródeł:

- 1) dotacji celowych na realizację zadań zleconych 1 560 644,15 zł;
- 2) dotacji celowych na realizację zadań własnych 660 733,82 zł,
- 3) środki od Wojewody Wielkopolskiego:
 - z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych, o charakterze użyteczności publicznej pozyskane na organizację przewozów autobusowych 424 943,84 zł;
- 4) środki od Marszałka Województwa:
 - dotacja celowa jako rekompensaty z tytułu stosowania przez operatora ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie drogowym 278 046,50 zł;
- 5) wprowadzono kwoty niezrealizowanych w 2024 roku dochodów pozyskanych na realizację przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pniewy, zgodnie z zawartymi umowami, dotyczącymi następujących programów:
 - Program Priorytetowy „Ciepłe Mieszkanie” – 1 661 784,54 zł,
 - Program Priorytetowy „Ciepłe Mieszkanie II – 1 077 500,00 zł;
- 6) środki z Departamentu Sportu i Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na realizację zadań związanych z organizacją Ogólnopolskiej Olimpiady Młodzieży w Sportach Letnich w 2025 roku. W ramach tego dofinansowania realizowane będzie zadanie pn. „*Remont infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Łazienkach Miejskich w związku z organizacją Ogólnopolskiej Olimpiady Młodzieży w Triathlonie*” 126 900,00 zł;
- 7) pomoc finansowa z Województwa Wielkopolskiego na realizację zadań w zakresie kultury w 2025 roku, w ramach programu „Kultura w drodze”, z przeznaczeniem na realizację Spektaklu dla dzieci „*Wikingowie z ulicy Północnej*” 4 800,00 zł;
- 8) pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację przedsięwzięcia pn.: „*Demontaż, zbieranie, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Pniewy w roku 2025*” 29 250,00 zł;
- 9) zwiększenie rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego jako środków na uzupełnienie dochodów gmin, z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli w jednostkach oświatowych 300 607,00 zł;
- 10) zwiększenie planu dochodów o kwotę odsetek zgromadzonych na rachunkach projektowych w 2025 roku o kwotę 763,33 zł;
- 11) środki finansowe z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, a które podlegają przekazaniu na dochody 427 137,74 zł;
- 12) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19
 - wyrównania dla przedsiębiorstw energetycznych i sprzedawców ciepła 30 635,81 zł,
- 13) środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy
 - profil zaufany i RDK art. 9 ust. 1a i 1b ustawy z dnia 12 marca 2022 – za 2024 rok 44,31 zł,
 - profil zaufany – 12,66 zł,
 - nadanie numeru PESEL za 2024 rok 63,64 zł,
 - nadanie numeru PESEL – 1 038,92 zł,
 - kształcenie, wychowanie i opieka nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy 352 896,00 zł,
 - wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe przeznaczone dla uczniów będącymi obywatelami Ukrainy 7 719,87 zł,

- świadczenia rodzinne – 20 000,00 zł,
- składka zdrowotna od świadczeń rodzinnych – 1 260,00 zł,

Zmiana wielkości dochodów poprzez ich zmniejszenie nastąpiła na podstawie:

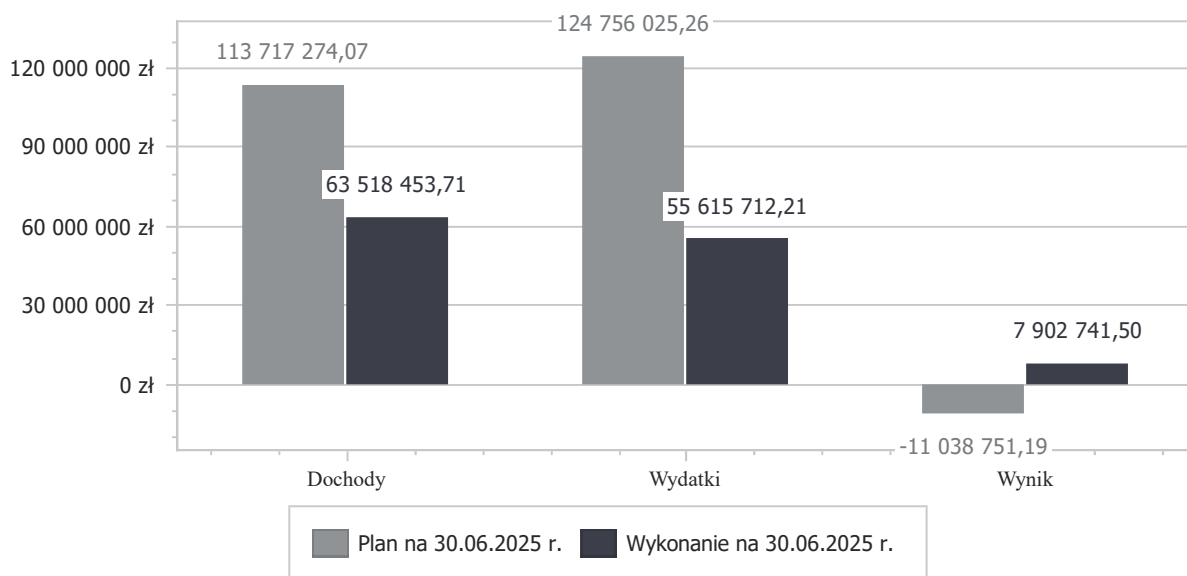
- 1) zmniejszenia dofinansowania Projektu Erasmus+ zagraniczny wyjazd edukacyjny do Włoch. Jednocześnie dokonano zmniejszenia planu wydatków na realizację ww. projektu 3 239,88 zł;
- 2) zmniejszenia dotacji celowych na 2025 r. w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań 13 192,60 zł.

Dane ogólne

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2025 roku, planu na dzień 30 czerwca 2025 roku oraz wykonania za pierwsze półrocze 2025 roku ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 1: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	106 766 924,42	113 717 274,07	63 518 453,71	55,86%
Wydatki	111 885 773,53	124 756 025,26	55 615 712,21	44,58%
Wynik	-5 118 849,11	-11 038 751,19	7 902 741,50	-



Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Pniewy w pierwszym półroczu 2025 roku.

Dochody ogółem

Dochody budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 63 518 453,71 zł, a ich realizacja stanowiła 55,86% planu wynoszącego 113 717 274,07 zł. Realizację planu dochodów w pierwszym półroczu 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 2: Realizacja planu dochodów w pierwszym półroczu 2025 roku w Gminie Pniewy.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	98 693 368,51	102 477 295,88	60 608 820,22	59,14%	95,42%
Dochody majątkowe	8 073 555,91	11 239 978,19	2 909 633,49	25,89%	4,58%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	106 766 924,42	113 717 274,07	63 518 453,71	55,86%	100,00%

Wykres 2: Dochody budżetu Gminy Pniewy w pierwszym półroczu 2025 roku.

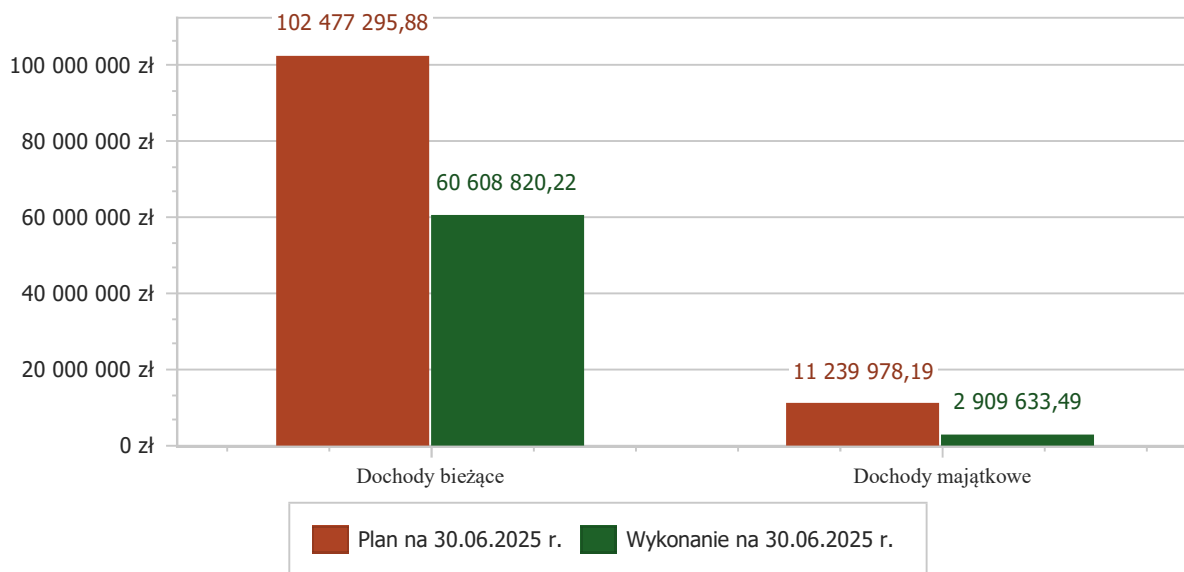


Tabela 3: Realizacja planu dochodów w pierwszym półroczu 2025 roku w Gminie Pniewy według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	68 079 021,27	68 079 021,27	39 917 166,07	58,63%	62,84%
758	Różne rozliczenia	12 329 405,51	13 417 259,83	8 429 217,81	62,82%	13,27%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 362 056,00	13 130 590,54	3 738 645,64	28,47%	5,89%
855	Rodzina	4 537 932,00	4 891 211,00	3 311 509,95	67,70%	5,21%
801	Oświata i wychowanie	4 447 328,64	4 568 944,08	2 591 799,37	56,73%	4,08%
852	Pomoc społeczna	2 524 845,00	3 298 620,57	1 863 832,78	56,50%	2,93%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 685 186,00	2 685 186,00	1 059 751,93	39,47%	1,67%
010	Rolnictwo i łowiectwo	30 000,00	881 002,10	890 739,22	101,11%	1,40%
600	Transport i łączność	180 000,00	899 766,34	584 101,35	64,92%	0,92%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	800 000,00	800 000,00	581 419,52	72,68%	0,92%
750	Administracja publiczna	255 748,00	265 725,53	178 379,72	67,13%	0,28%
926	Kultura fizyczna	477 900,00	604 800,00	155 006,53	25,63%	0,24%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 502,00	104 711,00	103 457,00	98,80%	0,16%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 000,00	15 000,00	31 654,31	211,03%	0,05%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	25 000,00	29 800,00	29 918,00	100,40%	0,05%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	30 635,81	26 723,57	87,23%	0,04%
710	Działalność usługowa	15 000,00	15 000,00	23 476,64	156,51%	0,04%
020	Leśnictwo	0,00	0,00	1 654,30	-	< 0,01%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM		106 766 924,42	113 717 274,07	63 518 453,71	55,86%	100,00%

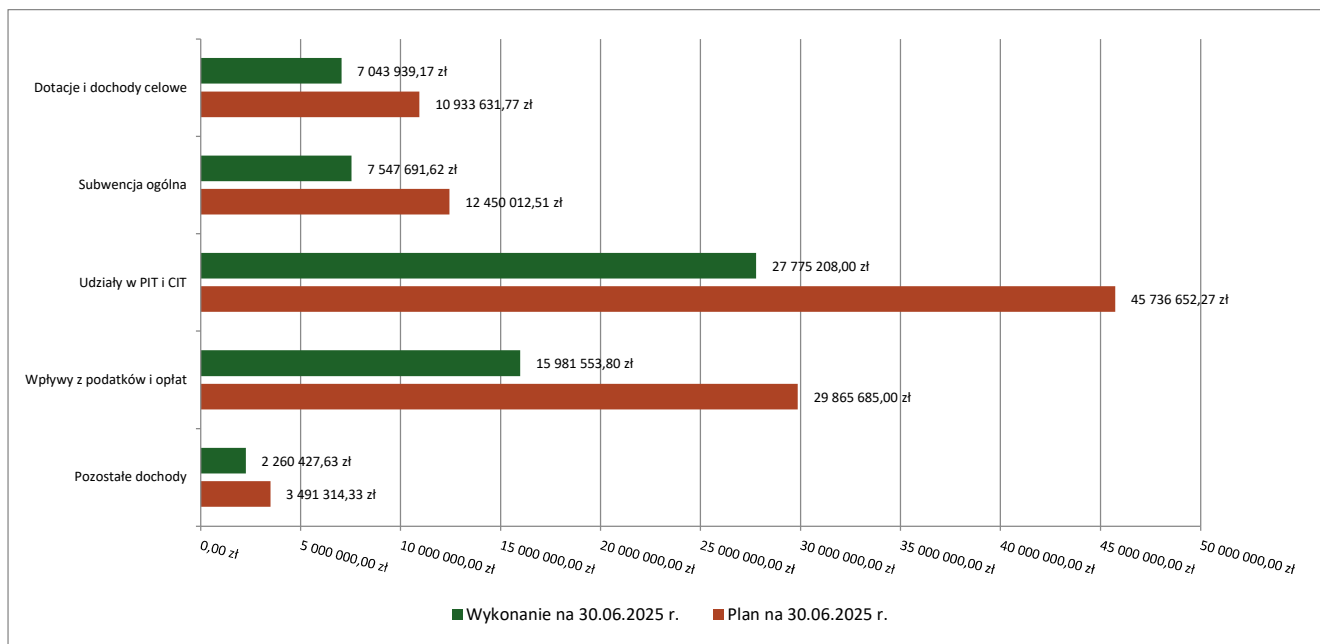
Dochody bieżące

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 60 608 820,22 zł, tj. w 59,14% w stosunku do planu wynoszącego 102 477 295,88 zł. Wartości zrealizowanych w pierwszym półroczu 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów bieżących w pierwszym półroczu 2025 roku w Gminie Pniewy.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	7 451 074,73	10 933 631,77	7 043 939,17	64,42%	11,62%
Subwencja ogólna	12 149 405,51	12 450 012,51	7 547 691,62	60,62%	12,45%
Udziały w PIT i CIT	45 736 652,27	45 736 652,27	27 775 208,00	60,73%	45,83%
Wpływy z podatków i opłat	29 865 685,00	29 865 685,00	15 981 553,80	53,51%	26,37%
Pozostałe dochody	3 490 551,00	3 491 314,33	2 260 427,63	64,74%	3,73%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	98 693 368,51	102 477 295,88	60 608 820,22	59,14%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Pniewy w pierwszym półroczu 2025 roku wg źródeł ich pochodzenia.

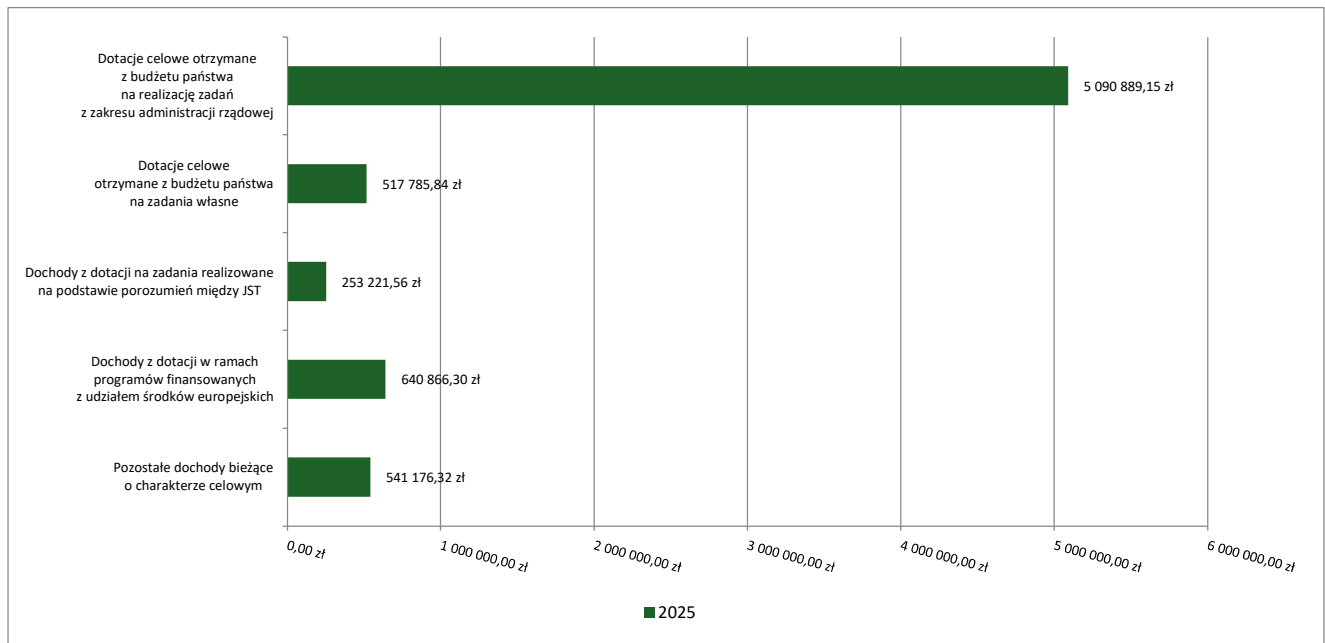


Dotacje i dochody celowe

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym półroczu 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym półroczu 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 10 933 631,77 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 7 043 939,17 zł, co stanowi 64,42% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 5 090 889,15 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 517 785,84 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 253 221,56 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 640 866,30 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 640 866,30 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 541 176,32 zł obejmują dochody z Funduszu COVID 19, środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych, środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy, środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

Wykres 4: Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Pniewy w 2025 roku.



Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w pierwszym półroczu 2025 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Rodzina – 3 268 600,00 zł;
- Pomoc społeczna – 1 542 156,94 zł;
- Rolnictwo i łowiectwo – 851 002,10 zł;
- Oświata i wychowanie – 388 053,28 zł.

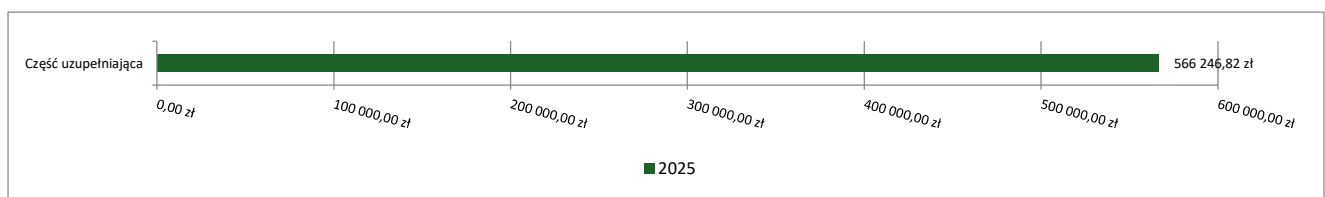
Subwencja ogólna

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 12 450 012,51 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 7 547 691,62 zł, co stanowi 60,62% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 566 246,82 zł.

W okresie sprawozdawczym zwiększono plan dochodów z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, jako środki na uzupełnienie dochodów gmin w wysokości 300 607,00 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli w jednostkach oświatowych.

Wykres 5: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Pniewy w 2025 roku.

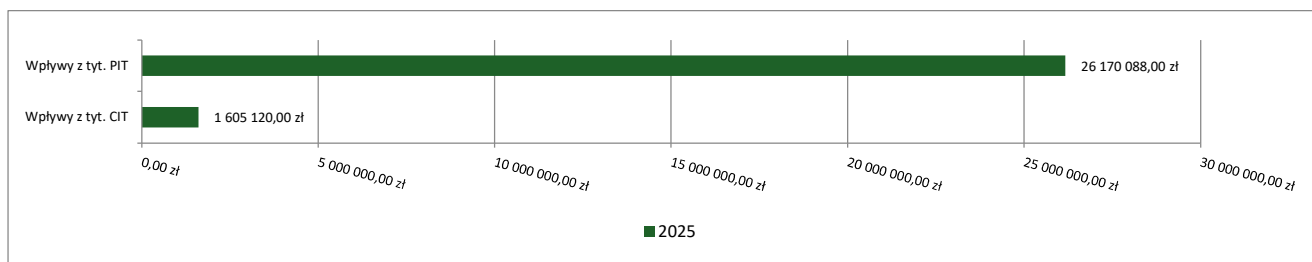


Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 45 736 652,27 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu 2025 roku w kwocie 27 775 208,00 zł, co stanowi 60,73% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 1 605 120,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 26 170 088,00 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Pniewy w 2025 roku.



Wpływy z podatków i opłat lokalnych

Wpływy podatkowe

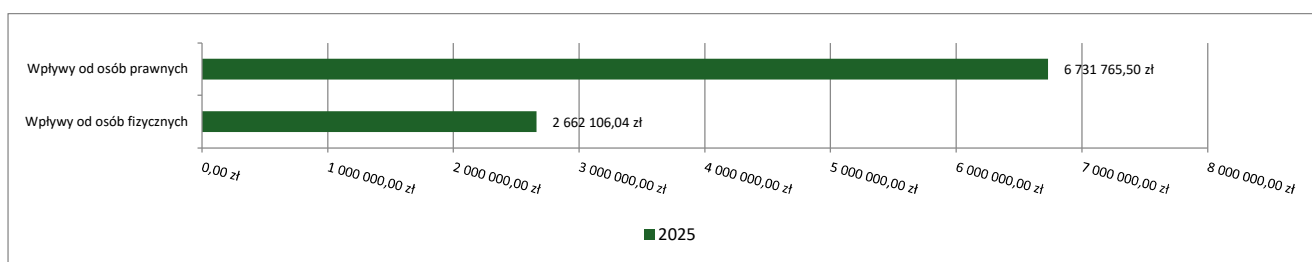
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 9 393 871,54 zł, co stanowi 52,62% realizacji planu wynoszącego 17 852 448,00 zł, w tym 6 731 765,50 zł od osób prawnych i 2 662 106,04 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 1 526 220,51 zł, w tym 428 062,29 zł od osób prawnych i 1 098 158,22 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 908 494,37 zł.

Wykres 7: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Pniewy w 2025 roku.



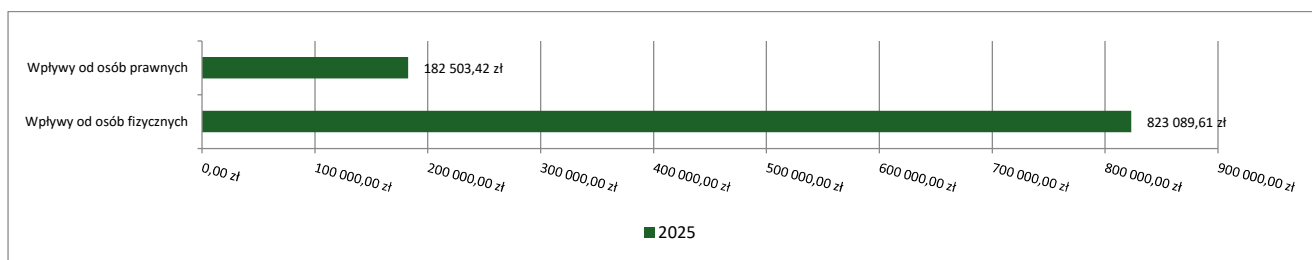
Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 005 593,03 zł, co stanowi 54,86% realizacji planu wynoszącego 1 832 863,00 zł, w tym 182 503,42 zł od osób prawnych i 823 089,61 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 106 263,20 zł, w tym 56 754,72 zł od osób prawnych i 49 508,48 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina podjęła uchwałę w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 122,30 zł.

Wykres 8: Wpływy z podatku rolnego Gminy Pniewy w 2025 roku.

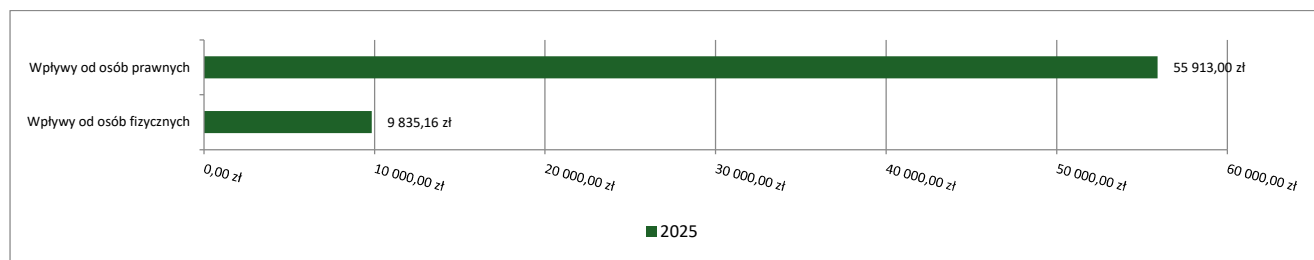


Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 65 748,16 zł, co stanowi 51,59% realizacji planu wynoszącego 127 443,00 zł, w tym 55 913,00 zł od osób prawnych i 9 835,16 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 3 028,55 zł, w tym 736,00 zł od osób prawnych i 2 292,55 zł od osób fizycznych.

Wykres 9: Wpływy z podatku leśnego Gminy Pniewy w 2025 roku.



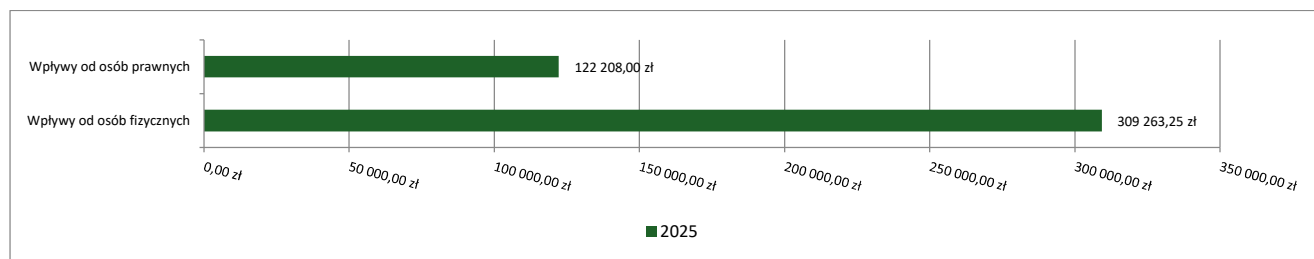
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 431 471,25 zł, co stanowi 47,19% realizacji planu wynoszącego 914 350,00 zł, w tym 122 208,00 zł od osób prawnych i 309 263,25 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 141 183,80 zł, w tym 23 919,00 zł od osób prawnych i 117 264,80 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 606 793,44 zł.

Wykres 10: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Pniewy w 2025 roku.

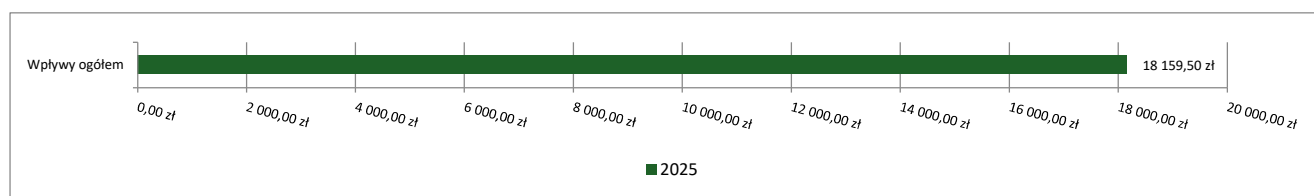


Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 18 159,50 zł, co stanowi 90,80% realizacji planu wynoszącego 20 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 5 023,27 zł.

Wykres 11: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Gminy Pniewy w 2025 roku.

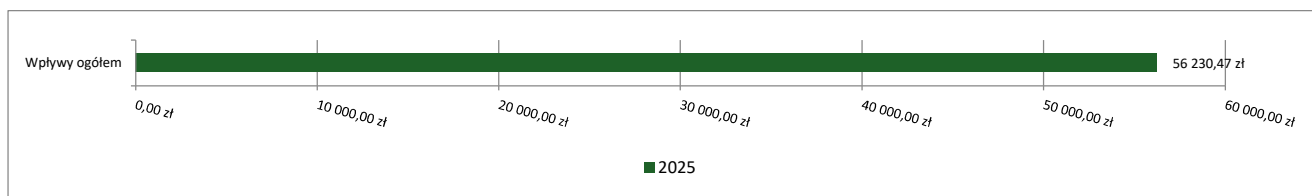


Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 56 230,47 zł, co stanowi 56,23% realizacji planu wynoszącego 100 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 12 818,75 zł.

Wykres 12: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Pniewy w 2025 roku.

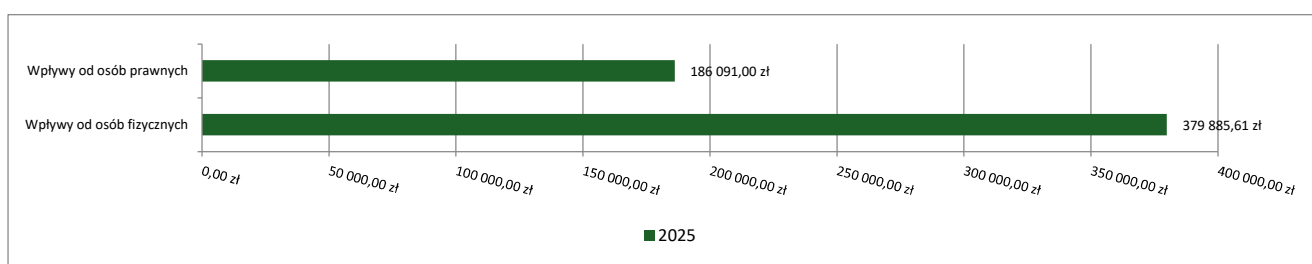


Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 565 976,61 zł, co stanowi 92,48% realizacji planu wynoszącego 612 000,00 zł, w tym 186 091,00 zł od osób prawnych i 379 885,61 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2025 roku wynoszą 17 330,97 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 17 330,97 zł od osób fizycznych.

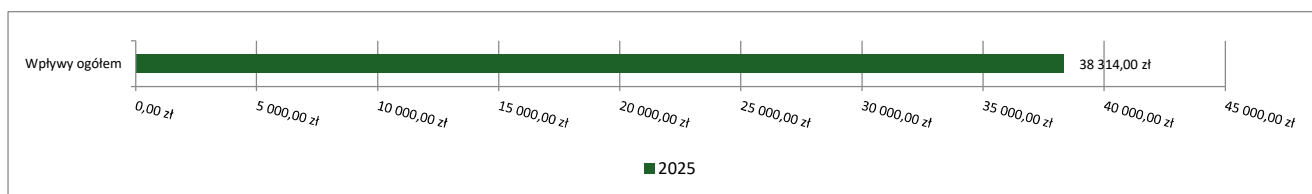
Wykres 13: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Pniewy w 2025 roku.



Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 38 314,00 zł, co stanowi 73,68% realizacji planu wynoszącego 52 000,00 zł.

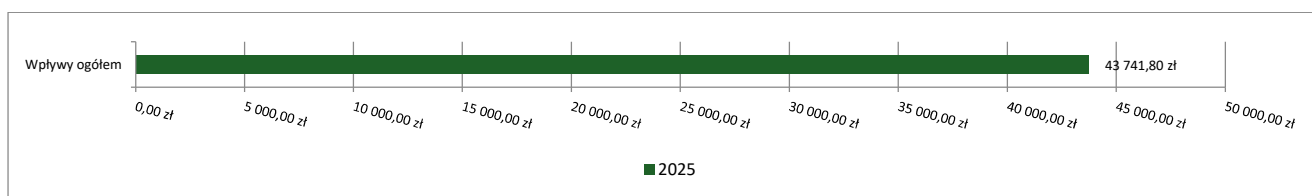
Wykres 14: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Pniewy w 2025 roku.



Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w pierwszym półroczu 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 43 741,80 zł, co stanowi 87,48% realizacji planu wynoszącego 50 000,00 zł.

Wykres 15: Wpływy z opłaty eksploatacyjnej Gminy Pniewy w 2025 roku.



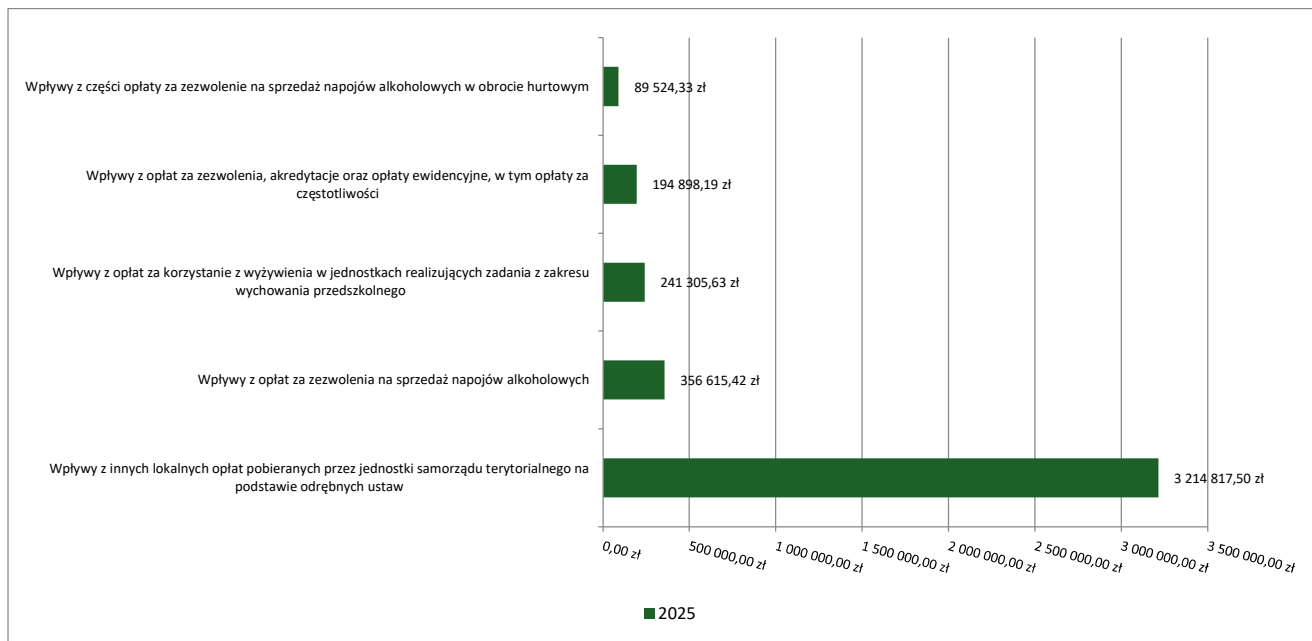
Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 8 304 581,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 4 362 447,44 zł, co stanowi 52,53% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 3 214 817,50 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 356 615,42 zł;

- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 241 305,63 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 194 898,19 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 89 524,33 zł.

Wykres 16: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Pniewy w 2025 roku.



Pozostałe dochody bieżące

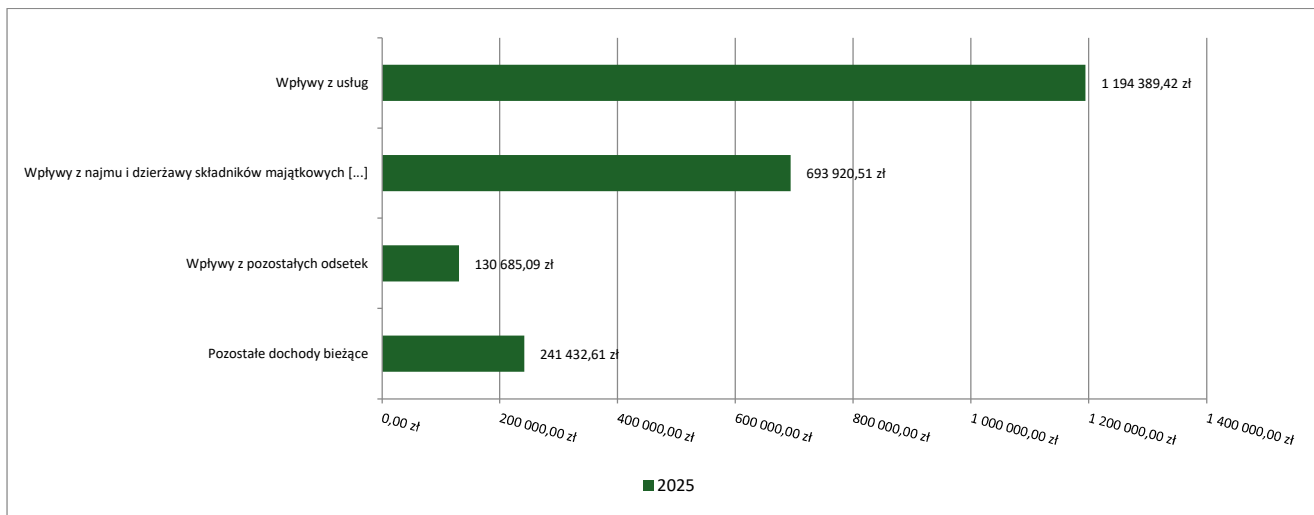
Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 3 491 314,33 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 2 260 427,63 zł, co stanowi 64,74% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Pniewy w pierwszym półroczu 2025 roku stanowiły:

- Wpływy z usług – 1 194 389,42 zł uzyskane w obszarze:
 - Internaty i bursy szkolne – 572 360,51 zł;
 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 173 924,03 zł;
 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 114 983,43 zł;
 - Szkoły podstawowe – 85 799,56 zł;
 - Domy pomocy społecznej – 56 787,16 zł;
 - Inne – 190 534,73 zł.
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 693 920,51 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 366 719,94 zł;
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 134 169,66 zł;
 - Obiekty sportowe – 125 216,95 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo – 39 737,12 zł;
 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 25 100,00 zł;
 - Inne – 2 976,84 zł.
- Wpływy z pozostałych odsetek – 130 685,09 zł uzyskane w obszarze:
 - Różne rozliczenia finansowe – 95 042,20 zł;
 - Technika – 12 201,11 zł;
 - Szkoły podstawowe – 9 520,83 zł;
 - Ośrodki pomocy społecznej – 4 489,01 zł;
 - Przedszkola – 3 336,33 zł;

- Inne – 6 095,61 zł.
- Wpływy z różnych dochodów – 122 099,32 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 43 314,14 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 33 471,68 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 30 818,69 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 10 429,44 zł;
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 981,54 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 317,80 zł.

Wykres 17: Pozostałe dochody bieżące Gminy Pniewy w 2025 roku.



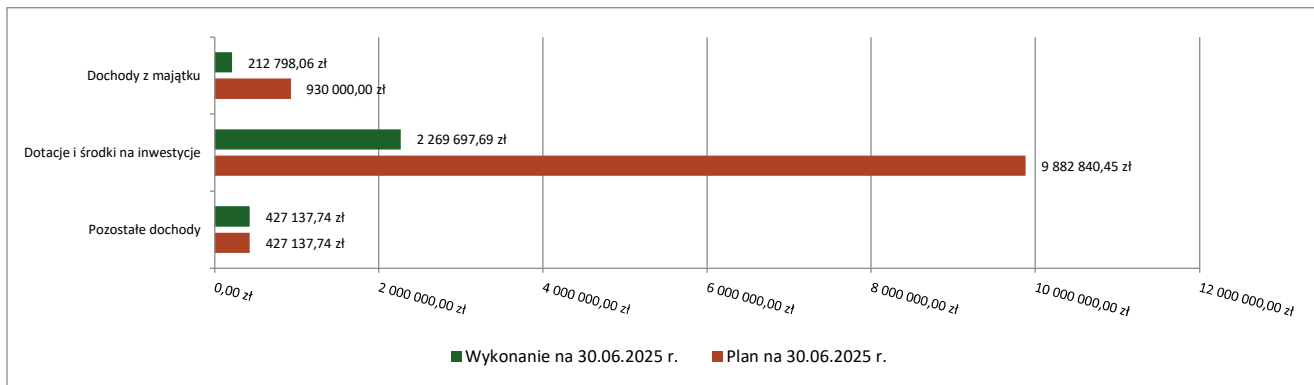
Dochody majątkowe

Dochody majątkowe Gminy Pniewy w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 2 909 633,49 zł, tj. w 25,89% w stosunku do planu wynoszącego 11 239 978,19 zł. Strukturę zrealizowanych w pierwszym półroczu 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów majątkowych w pierwszym półroczu 2025 roku w Gminie Pniewy.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	930 000,00	930 000,00	212 798,06	22,88%	7,31%
Dotacje i środki na inwestycje	7 143 555,91	9 882 840,45	2 269 697,69	22,97%	78,01%
Pozostałe dochody	0,00	427 137,74	427 137,74	100,00%	14,68%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	8 073 555,91	11 239 978,19	2 909 633,49	25,89%	100,00%

Wykres 18: Dochody majątkowe budżetu Gminy Pniewy w pierwszym półroczu 2025 roku wg źródeł ich pochodzenia.

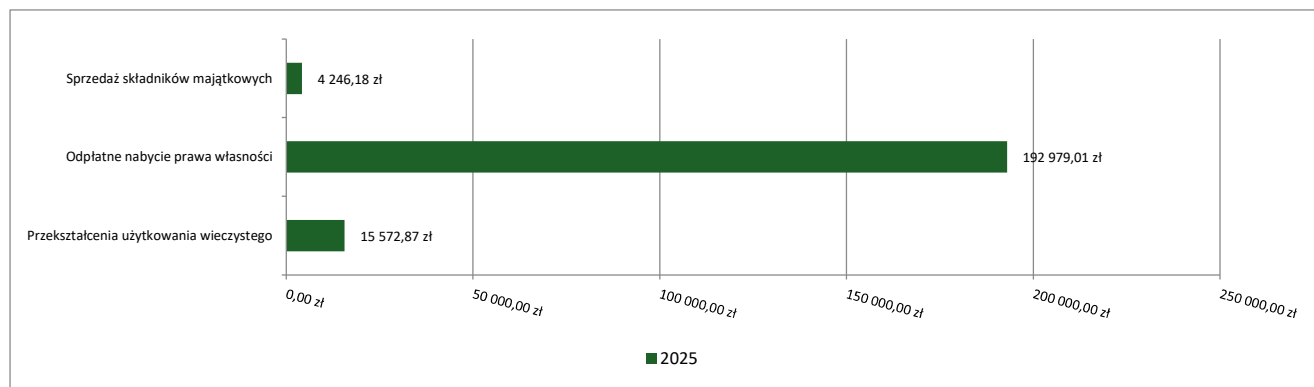


Dochody z majątku

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 930 000,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2025 roku w kwocie 212 798,06 zł, co stanowi 22,88% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 192 979,01 zł. W okresie sprawozdawczym dokonano sprzedaży prawa użytkowania wieczystego o wartości 49 800,15 zł – dotyczy działek położonych w Pniewach, sprzedano działki rekreacyjno - usługowe w Zamorzu o wartości 143 178,86 zł. W miesiącu lipcu uzyskano ze sprzedaży działek w Zamorzu dochody w wysokości 145 934,15 zł. Planujemy, że dochody w tym zakresie zostaną wykonane do końca roku.
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 15 572,87 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 4 246,18 zł. W okresie sprawozdawczym sprzedano drewno o wartości 1 654,30 zł, złom samochodu strażackiego 569,11 zł, laptopy radnych 600,00 zł oraz złomowano wrak samochodu porzuconego w gminie Pniewy o wartości 1 422,77 zł.

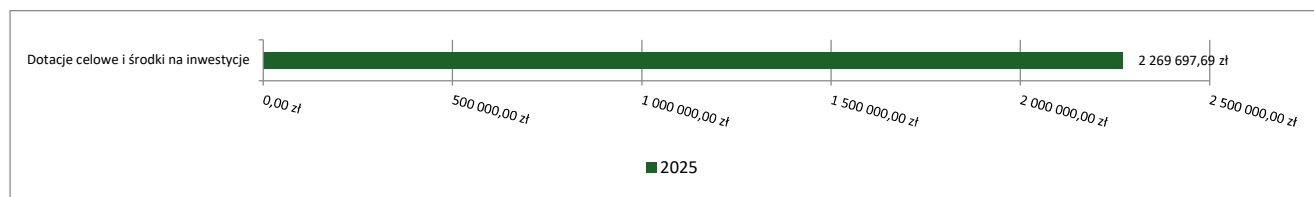
Wykres 19: Dochody z majątku Gminy Pniewy w 2025 roku.



Dotacje i środki na inwestycje

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 9 882 840,45 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 2 269 697,69 zł, co stanowi 22,97% realizacji planu.

Wykres 20: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Pniewy w 2025 roku.



Największy poziom dotacji i środków na inwestycje w pierwszym półroczu Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Szkoły podstawowe w ramach działu Oświata i wychowanie – na plan 2 450 000,00 zł w okresie sprawozdawczym wykonanie wynosi 1 002 500,00 zł. Dofinansowanie dotyczy środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń Biblioteki Publicznej MiG Centrum Kultury Pniewy na przedszkole,
- Technika w ramach działu Oświata i wychowanie – na plan 912 655,91 zł – wykonanie wynosi 737 458,39 zł. W ramach zaplanowanych środków realizowany jest Projekt pn. „Technik na topie – rozwój kształcenia i szkolenia w Technikum w Zespole Szkół im Emilii Szanieckiej w Pniewach”,
- Oświetlenie ulic, placów i dróg w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – na plan 370 000,00 zł zrealizowano wydatki w 100% dotyczące dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego polegającego na modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie Pniew,
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – na plan 5 851 284,54 zł -wykonanie w okresie sprawozdawczym wynosi 115 542,00 zł. W ramach zaplanowanych

środków realizowane są dwa Programy Priorytetowe „Ciepłe Mieszkanie” i „Ciepłe Mieszkanie II. Środki pozyskano z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,

- Obiekty sportowe – zaplanowano dofinansowanie w kwocie 298 900,00 zł ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego w ramach Programu Modernizacji Kompleksów Sportowych „Moje Boisko – Orlik 2012” – edycja 2024,
- W okresie sprawozdawczym na konto budżetu wpłynęły środki wynikające z rozliczenia końcowego Projektu współfinansowanego z Funduszy Europejskich dla Wielkopolski 2021 -2027 pn. „Rozwój i poprawa jakości i dostępności e-usług publicznych Urzędu Miejskiego w Pniewach w wysokości 44 197,30 zł.

Pozostałe dochody majątkowe

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 427 137,74 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 427 137,74 zł, co stanowi 100,00% założeń.

W ramach pozostałych dochodów majątkowych sklasyfikowane zostały wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 427 137,74 zł.

Wydatki ogółem

Wydatki budżetu Gminy w pierwszym półroczu 2025 roku wyniosły 55 615 712,21 zł, a ich realizacja wyniosła 44,58% planu wynoszącego 124 756 025,26 zł.

W okresie sprawozdawczym plan wydatków zwiększany był zgodnie z przyjętymi do planu dochodów dotacji celowych, środków z Funduszu Pomocy, a także pozostałych dochodów, które wprost wskazywały kierunek ich przeznaczenia.

Zwiększenia planu wydatków nastąpiły również na skutek rozliczenia wykonania planu dochodów i wykonania planu wydatków za rok 2024, które w bieżącym roku są przychodami i finansują zwiększone w pierwszym półroczu wydatki. Ww. rozliczenie dotyczyło:

- niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w wysokości 594 486,69 zł i dotyczą:
 - realizacji programu rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii 184 343,70 zł,
 - organizowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi 379 463,08 zł,
 - rozliczenia pozyskanych dochodów z wpływów z tytułu opłat i kar wynikających z ustawy *Prawo ochrony środowiska* oraz rozliczenia wydatków nimi finansowanych 30 679,91 zł
- wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 250 671,65 zł i dotyczą projektów:
 - „Rozwój Wielkopolskiej Sieci Centrów Usług Wspólnych na lata 2023-2026” w kwocie 237 096,77 zł,
 - „Praktyki zawodowe w Turynгии i Hesji dla uczniów logistyki i gastronomii” w wysokości 3 219,09 zł,
 - Odsetki od zgromadzonych środków na rachunkach projektowych w 2024 roku w wysokości 10 355,79 zł, z przeznaczeniem na realizację projektów:
 - ✓ Praktyki zawodowe w Turynгии i Hesji 3 219,88 zł,
 - ✓ Europejskie umiejętności 7 135,91 zł
- wolnych środków na rachunku bieżącym budżetu 5 074 743,74 zł.

Realizację planu wydatków w pierwszym półroczu 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 6: Realizacja planu wydatków w pierwszym półroczu 2025 roku w Gminie Pniewy.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	98 133 929,04	102 739 408,00	51 362 205,99	49,99%	92,35%
Wydatki majątkowe	13 751 844,49	22 016 617,26	4 253 506,22	19,32%	7,65%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	111 885 773,53	124 756 025,26	55 615 712,21	44,58%	100,00%

Wykres 21: Wydatki budżetu Gminy Pniewy w pierwszym półroczu 2025 roku.

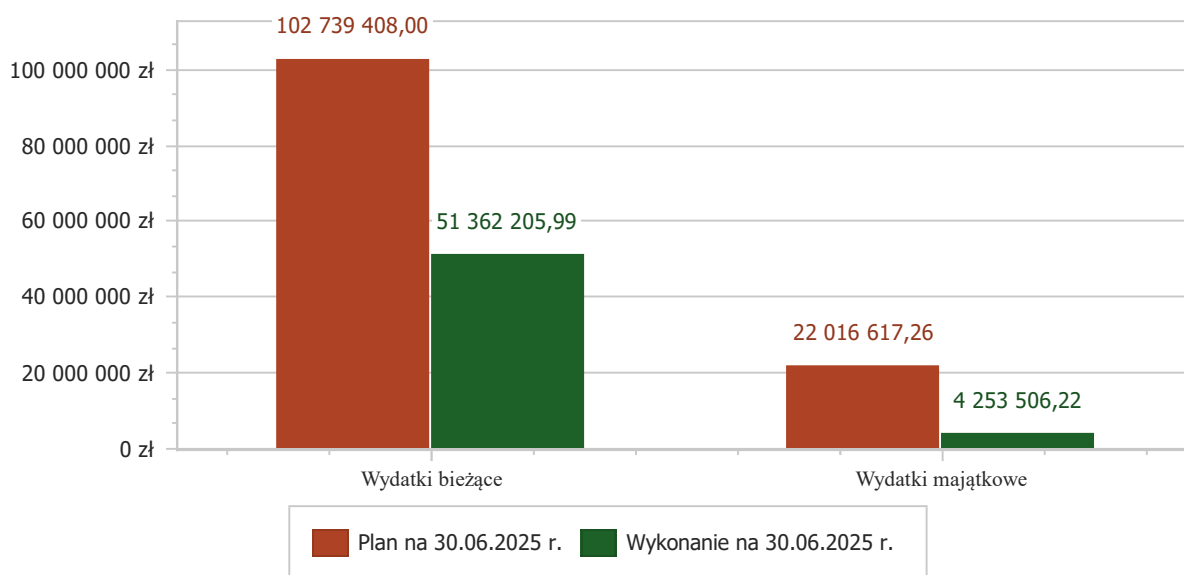


Tabela 7: Realizacja planu wydatków ogółem w pierwszym półroczu 2025 roku w Gminie Pniewy według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	49 978 345,20	51 732 690,90	26 150 086,04	50,55%	47,02%
750	Administracja publiczna	11 560 857,64	11 956 750,13	6 011 802,29	50,28%	10,81%
852	Pomoc społeczna	8 353 084,00	9 403 956,34	4 922 931,58	52,35%	8,85%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 841 817,74	17 908 445,27	4 700 759,61	26,25%	8,45%
855	Rodzina	5 249 232,00	5 692 511,00	3 697 485,45	64,95%	6,65%
926	Kultura fizyczna	3 786 468,88	4 056 596,17	2 471 910,73	60,94%	4,44%
600	Transport i łączność	4 267 790,00	6 381 167,98	1 532 845,76	24,02%	2,76%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 249 788,17	2 696 129,88	1 456 002,56	54,00%	2,62%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 966 033,00	2 970 553,95	1 351 718,44	45,50%	2,43%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 843 018,00	2 368 138,33	927 473,24	39,16%	1,67%
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 253 657,00	4 137 659,10	892 764,96	21,58%	1,61%
757	Obsługa długu publicznego	1 305 000,00	1 125 000,00	553 670,43	49,22%	1,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	938 836,90	1 789 555,70	449 605,67	25,12%	0,81%
851	Ochrona zdrowia	658 000,00	857 343,70	266 431,52	31,08%	0,48%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 502,00	104 711,00	102 209,00	97,61%	0,18%
710	Działalność usługowa	446 343,00	545 143,00	83 807,32	15,37%	0,15%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	30 635,81	26 707,61	87,18%	0,05%
630	Turystyka	25 000,00	29 880,00	17 500,00	58,57%	0,03%
758	Różne rozliczenia	1 160 000,00	969 157,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	111 885 773,53	124 756 025,26	55 615 712,21	44,58%	100,00%

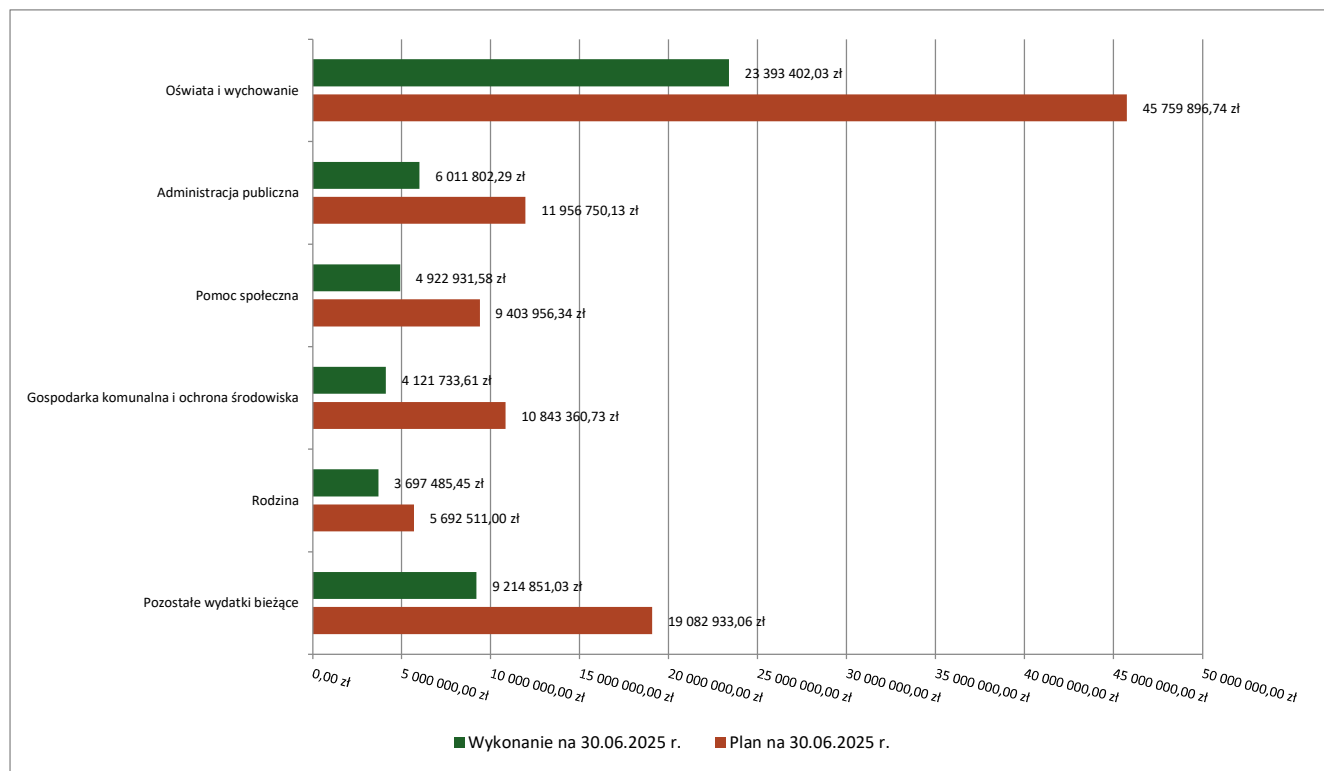
Wydatki bieżące

W pierwszym półroczu 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 51 362 205,99 zł, tj. w 49,99% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 102 739 408,00 zł. Wartości zrealizowanych w pierwszym półroczu 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 8: Realizacja planu wydatków bieżących w pierwszym półroczu 2025 roku w Gminie Pniewy według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	45 065 551,04	45 759 896,74	23 393 402,03	51,12%	45,55%
750	Administracja publiczna	11 560 857,64	11 956 750,13	6 011 802,29	50,28%	11,70%
852	Pomoc społeczna	8 353 084,00	9 403 956,34	4 922 931,58	52,35%	9,58%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 210 317,74	10 843 360,73	4 121 733,61	38,01%	8,02%
855	Rodzina	5 249 232,00	5 692 511,00	3 697 485,45	64,95%	7,20%
926	Kultura fizyczna	3 110 572,55	3 229 899,84	1 829 009,02	56,63%	3,56%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 194 288,17	2 603 129,88	1 414 491,96	54,34%	2,75%
600	Transport i łączność	3 091 636,00	2 706 246,08	1 387 980,76	51,29%	2,70%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 966 033,00	2 970 553,95	1 351 718,44	45,50%	2,63%
010	Rolnictwo i łowiectwo	53 657,00	937 659,10	870 189,56	92,80%	1,69%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 768 018,00	1 990 018,00	861 529,74	43,29%	1,68%
757	Obsługa długu publicznego	1 305 000,00	1 125 000,00	553 670,43	49,22%	1,08%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	913 836,90	983 555,70	449 605,67	45,71%	0,88%
851	Ochrona zdrowia	658 000,00	857 343,70	266 431,52	31,08%	0,52%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 502,00	104 711,00	102 209,00	97,61%	0,20%
710	Działalność usługowa	446 343,00	545 143,00	83 807,32	15,37%	0,16%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	30 635,81	26 707,61	87,18%	0,05%
630	Turystyka	25 000,00	29 880,00	17 500,00	58,57%	0,03%
758	Różne rozliczenia	1 160 000,00	969 157,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	98 133 929,04	102 739 408,00	51 362 205,99	49,99%	100,00%

Wykres 22: Wydatki bieżące budżetu Gminy Pniewy wg działów w 2025 roku.



Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

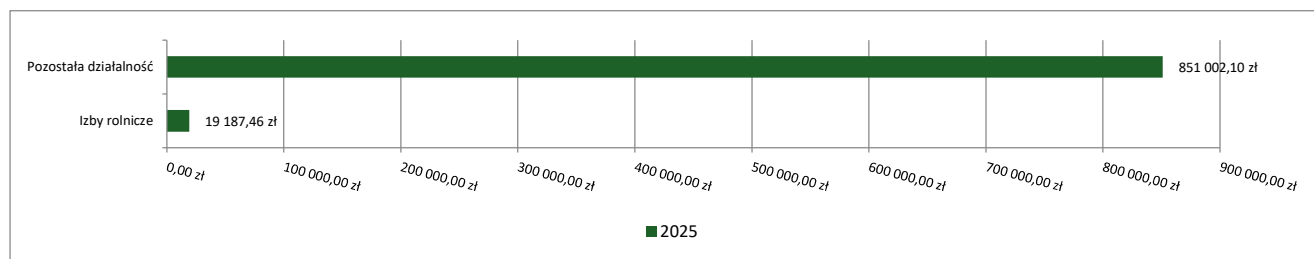
Plan 4 137 659,10 zł - wykonanie 892 764,96 zł, co stanowi 21,57%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 937 659,10 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 870 189,56 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,80%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01008 Melioracje wodne zaplanowano 50 000,00 zł.
W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków na ww. zadanie. Podpisano umowy na wykonanie usług o wartości 33 000,00 zł.
- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 19 187,46 zł, co stanowi 52,34% planu rocznego wynoszącego 36 657,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego w kwocie 19 187,46 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 851 002,10 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 851 002,10 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 834 315,78 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 8 267,72 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 803,52 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 312,80 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 399,72 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 700,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 202,56 zł.

Sfinansowano działania związane ze zwrotem części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, a także koszty postępowania w sprawie jego zwrotu. Zadanie w całości finansowane z dotacji celowej na realizację zadań zleconych.

Wykres 23: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Wydatki majątkowe

W ramach działu zaplanowane wydatki w kwocie 3 200 000,00 zł na *Budowę sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Konin* wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę 22 575,40 zł.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

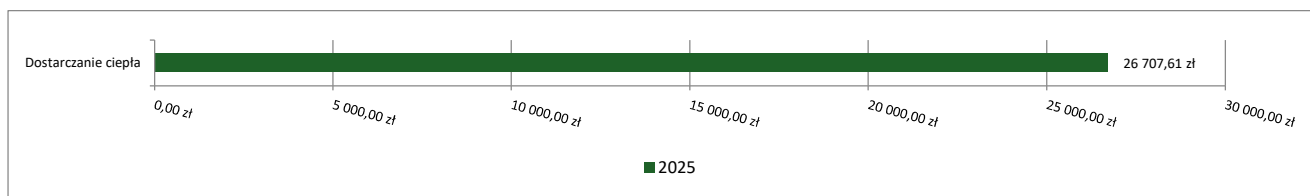
Plan 30 635,81 zł – wykonanie 26 707,61 zł, co stanowi 87,18%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 30 635,81 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 26 707,61 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 87,18%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 40001 Dostarczanie ciepła wydatkowano kwotę 26 707,61 zł, co stanowi 87,18% planu rocznego wynoszącego 30 635,81 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne przelewy w kwocie 26 183,92 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 438,67 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 74,27 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10,75 zł.

Zadanie obejmuje wyrównania dla sprzedawców ciepła tj. dla Pniewskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego spółka z o.o. w Pniewach oraz koszty obsługi zadania.

Wykres 24: Wydatki bieżące w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Dział 600 – Transport i łączność

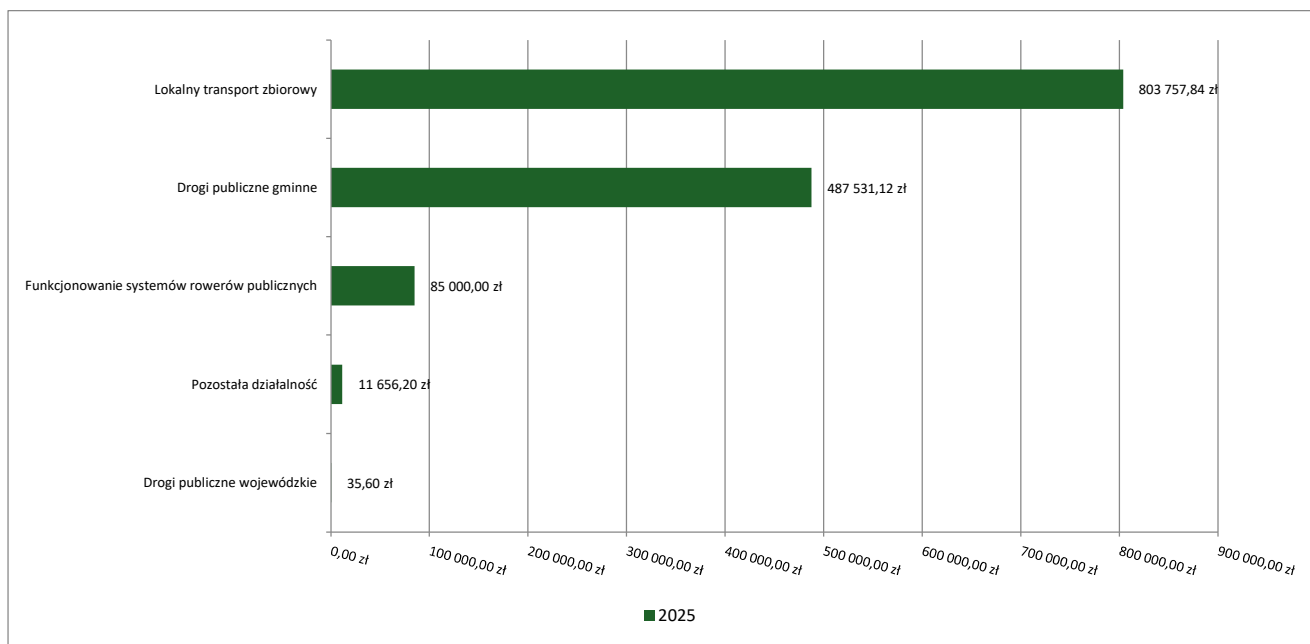
Plan 6 381 167,98 zł – wykonanie 1 532 845,76 zł, co stanowi 24,02%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 706 246,08 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 387 980,76 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 51,29%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 803 757,84 zł, co stanowi 56,23% planu rocznego wynoszącego 1 429 510,08 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 799 815,48 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 286,51 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 556,41 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 69,74 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 29,70 zł.
- w rozdziale 60013 Drogi publiczne wojewódzkie wydatkowano kwotę 35,60 zł, co stanowi 26,18% planu rocznego wynoszącego 136,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 35,60 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 487 531,12 zł, co stanowi 48,53% planu rocznego wynoszącego 1 004 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 293 827,61 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 158 616,86 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 35 086,65 zł.

Wykonane wydatki dotyczą realizacji m. in. następujących zadań: remontów nawierzchni asfaltowych, profilowania i wałowania i gruzowania dróg, utrzymania przejeźdźności dróg w okresie zimowym, zakupu znaków drogowych oraz malowania pasów i oznakowania dróg.
- w rozdziale 60022 Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych wydatkowano kwotę 85 000,00 zł, co stanowi 40,67% planu rocznego wynoszącego 209 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 85 000,00 zł.
- w rozdziale 60095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 11 656,20 zł, co stanowi 18,50% planu rocznego wynoszącego 63 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 156,20 zł.

Wykres 25: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Wydatki majątkowe

Zaplanowane w dziale 600 Transport i łączność w wysokości 3 674 921,90 zł – wydatkowane w okresie sprawozdawczym w wysokości 144 865,00 zł, co stanowi 3,94%. Zaangażowano środki finansowe (podpisano umowy na realizację zadań) w kwocie 2 122 997,47 zł.

Realizacja poszczególnych zadań przedstawia się następująco:

- Realizacja Projektu pn. „, Rewitalizacja linii kolejowej nr 368 Międzychód-Szamotuły w ramach Programu Uzupełnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolej+ do 2029 roku, na plan 25 154, 00 zł – wydatkowano 25 154,00 zł, co stanowi 100%
W ramach porozumienia pomiędzy samorządami na których terenie zlokalizowana jest linia kolejowa oraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego realizowany jest projekt rewitalizacji linii kolejowej nr 368. Zadanie obejmuje współfinansowanie zgodnie z przyjętym harmonogramem.
- Budowa ulic Sasankowej, Różanej, Lawendowej w Pniewach. Plan 3 100 000,00 zł w okresie sprawozdawczym podpisano umowę na realizację zadania tj. do dnia 26 listopada 2025 r. Inwestycja obejmuje budowę dróg, ulicy Sasankowej i części Różanej w Pniewach w zakresie wykonania kanalizacji deszczowej, kanału technologicznego oraz nawierzchni jezdni, a także uzupełnienie oświetlenia drogowego na ul. Różanej i Lawendowej w Pniewach.
- Przebudowa skrzyżowania ulic Turowskiej i Strzeleckiej w Pniewach. Plan 17 000,00 zł w okresie sprawozdawczym podpisano umowę na wykonanie zadania tj. do dnia 25 lipca 2025 r. Zakres zadania dotyczy opracowania dokumentacji obejmującej skrzyżowania ulic Turowskiej i Strzeleckiej w Pniewach.
- Rewitalizacja miasta Pniewy – etap II. Plan 135 000,00 zł, wydatkowano 25 903,80 zł. Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej i przetargowej.
- Przebudowa drogi przy świetlicy wiejskiej w Podpniewkach – plan 130 000,00 zł – w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 39,30 zł. Inwestycja ma na celu wykonanie dojazdu do świetlicy z drogi gminnej. Zakres zadania dotyczy opracowania dokumentacji obejmującej przebudowę drogi przy świetlicy wiejskiej w Podpniewkach. Ostateczny termin wykonania zadania ustalono na dzień 28 listopada 2025 r.
- Budowa drogi wraz z przejazdem kolejowym w rejonie ul. Św. Urszuli Ledóchowskiej w Pniewach – dokumentacja projektowa. Na plan 35 000,00 zł w okresie sprawozdawczym podpisano umowę na wykonanie ww. dokumentacji, z terminem realizacji do dnia 1 września 2025 r.

- Budowa ulicy Jasnej w Pniewach – dokumentacja projektowa. Plan 80 000,00 zł – podpisano umowę na wykonanie dokumentacji, z terminem realizacji do dnia 6 października 2025 r. Zakres zadania obejmuje opracowanie dokumentacji obejmującej budowę ulicy Jasnej w Pniewach w zakresie robót drogowych, kanalizacyjnych obejmujących kanalizację deszczową, związanych z budową kanału technologicznego.
- Budowa chodnika pomiędzy Parkiem Sokoła a ul. Borówkową w Pniewach – dokumentacja projektowa kosztorysowa. Plan 18 000,00 zł - podpisano umowę na wykonanie dokumentacji z terminem realizacji do dnia 22 września 2025 r.
- Zaplanowane środki w wysokości 20 000,00 zł na Przebudowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Nojewo, Zajączkowo i Zamorze, w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków oraz nie podpisano umów związanych z realizacją tych zadań.
- Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych Na plan 93 767,90 zł poniesiono wydatki w kwocie 93 767,90 zł, co stanowi 100%.

Należało dokonać zwrotu dofinansowania uzyskanego w 2024 roku z Rządowego Funduszu Dróg dla zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej od skrzyżowania z drogą krajową nr 92 do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1881P w miejscowości Jakubowo. Zwrot części dofinansowania nastąpił w związku ze zmianami w realizacji ww. zadania.

- Zakup wiat przystankowych plan 21 000,00 zł – w okresie sprawozdawczym nie przystąpiono do realizacji zadania.

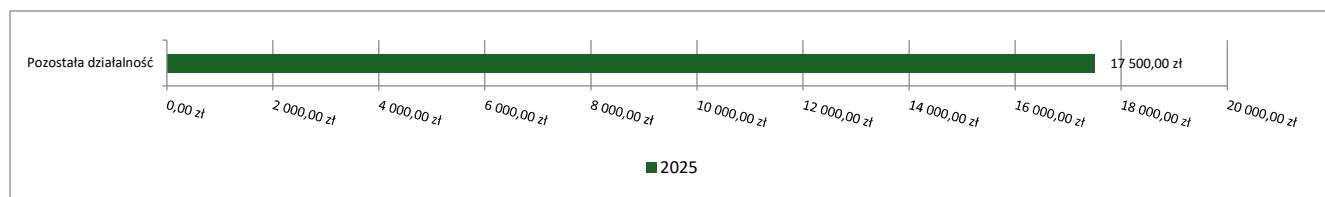
Dział 630 – Turystyka

Plan 29 880,00 zł – wykonanie 17 500,00 zł, co stanowi 58,57%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 29 880,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 17 500,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 58,57%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 63095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 17 500,00 zł, co stanowi 58,57% planu rocznego wynoszącego 29 880,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 17 500,00 zł.

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Turystyka w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan 2 368 138,33 zł – wykonanie 927 473,24 zł, co stanowi 39,16%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 990 018,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 861 529,74 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 43,29%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 208 615,73 zł, co stanowi 37,05% planu rocznego wynoszącego 563 030,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 97 525,86 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 29 667,88 zł;

- o podatek od nieruchomości w kwocie 25 302,00 zł;
- o kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 23 081,00 zł;
- o zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 16 703,40 zł;
- o zakup usług pozostałych w kwocie 13 360,94 zł;
- o zakup usług remontowych w kwocie 1 414,01 zł;
- o pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 760,00 zł;
- o opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 450,00 zł;
- o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 350,64 zł.

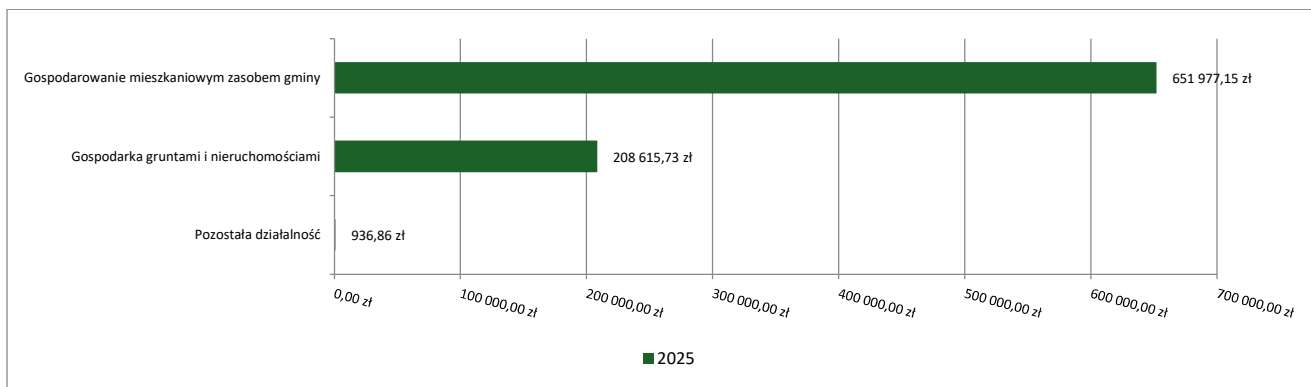
W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki związane z utrzymaniem obiektu przy ul. Targowej 14, a także za zarządzanie wspólnotą, wypłacono odszkodowanie, poniesiono wydatki związane z podatkiem od nieruchomości i leśnym za nieruchomości i lasy będące własnością gminy, poniesiono wydatki za wyrisy i wypisy z rejestru gruntów.

- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 651 977,15 zł, co stanowi 46,27% planu rocznego wynoszącego 1 409 136,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 316 468,67 zł;
 - o zakup energii w kwocie 218 279,35 zł;
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 50 268,17 zł;
 - o różne opłaty i składki w kwocie 20 610,33 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 566,52 zł;
 - o zakup usług remontowych w kwocie 14 590,00 zł;
 - o opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 9 082,33 zł;
 - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 806,00 zł;
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 305,78 zł.

Wydatki dotyczą gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy, w tym zakresie Pniewskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Pniewach realizuje porozumienie na zarządzanie gminnym zasobem mieszkaniowym. Do PTBS przekazywane są zaliczki na pokrycie kosztów związanych z opłaceniem mediów, które to spółka rozlicza w okresach miesięcznych. W tym rozdziale finansowane są również wydatki na zarządzanie we wspólnotach oraz wydatki na fundusz remontowy.

- w rozdziale 70095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 936,86 zł, co stanowi 5,25% planu rocznego wynoszącego 17 852,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 529,86 zł;
 - o różne opłaty i składki w kwocie 407,00 zł;

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Wydatki majątkowe

Zaplanowane w kwocie 378 120,00 zł – wydatkowane w wysokości 65 943,50 zł, co stanowi 17,44%

- Przebudowa budynku przy ul. Poznańskiej 24 w Pniewach na plan 89 020,33 zł w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków. Termin wykonania dokumentacji ustalono do dnia 30 września 2025 r. Zadanie obejmuje wykonanie dokumentacji projektowej i przetargowej rozbudowy, przebudowy oraz zmiany użytkowania budynku, w którym zlokalizowany był komisariat policji na budynek mieszkalny wielorodzinny w Pniewach przy ul. Poznańskiej 24,
- Nabycie nieruchomości, w tym drogi 114 100,00 zł – wykonanie 65 943,50 zł, co stanowi 57,8%

- FS Turowo – nabycie nieruchomości na cele sportowo- rekreacyjne i kulturalne – partycypacja w kosztach na plan 5 000,00 zł w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków,
- Likwidacja kopciuchów – zmiana ogrzewania. W okresie sprawozdawczym nie podjęto działań związanych z realizacją zadania,
- Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Poznańskiej w Pniewach – dokumentacja projektowa plan 150 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie podpisano umowy na wykonanie dokumentacji.

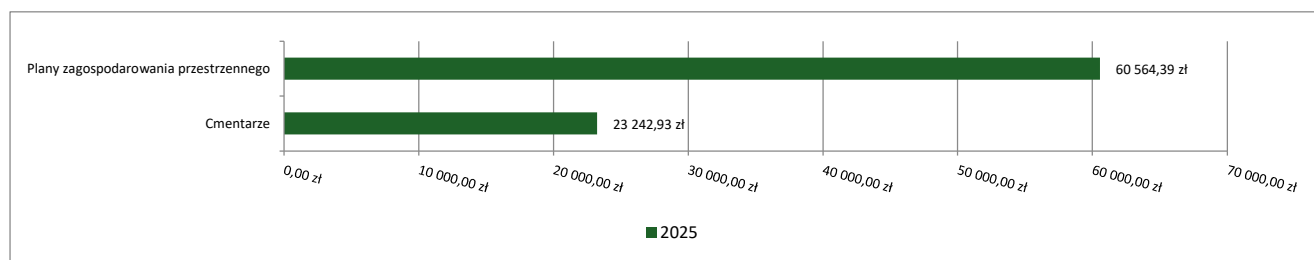
Dział 710 – Działalność usługowa

Plan 545 143,00 zł – wykonanie 83 807,32 zł, co stanowi 15,37%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 545 143,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 83 807,32 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 15,37%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 60 564,39 zł, co stanowi 12,80% planu rocznego wynoszącego 473 050,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 60 564,39 zł;
- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 23 242,93 zł, co stanowi 32,24% planu rocznego wynoszącego 72 093,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 8 710,95 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 6 122,60 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 615,56 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 090,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 523,13 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 104,98 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 75,71 zł;

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Dział 750 – Administracja publiczna

Plan 11 956 750,13 zł – wykonanie 6 011 802,29 zł, co stanowi 50,28%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11 956 750,13 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 6 011 802,29 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 50,28%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 99 516,00 zł, co stanowi 49,13% planu rocznego wynoszącego 202 566,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 83 360,69 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 14 112,96 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 042,35 zł.

Wydatki dotyczą wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone w gminie. Ww. wydatki częściowo finansowane są dotacją celową na realizację zadań zleconych.

- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 147 770,65 zł, co stanowi 45,84% planu rocznego wynoszącego 322 350,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 129 241,27 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 15 460,18 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 381,90 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 060,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 627,30 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 4 641 877,12 zł, co stanowi 52,33% planu rocznego wynoszącego 8 870 021,69 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 997 966,47 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 557 748,14 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 435 423,56 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 138 671,18 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 136 185,37 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 117 517,68 zł;
 - zakup energii w kwocie 69 416,41 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 61 138,98 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 35 488,37 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 30 590,17 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 18 260,18 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 304,50 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 9 916,49 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8 251,62 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 6 720,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2 258,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 950,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 70,00 zł.

W tym rozdziale finansowane są wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy. Są to wszystkie wydatki, zarówno płacowe, jak i rzeczowe, niezbędne do poniesienia w celu zorganizowania stanowisk pracy i zapewnienia wykonywania obowiązków przez pracowników zatrudnionych w Urzędzie.
 - w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 158 350,95 zł, co stanowi 36,61% planu rocznego wynoszącego 432 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 113 050,95 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 37 420,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 250,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 630,00 zł.

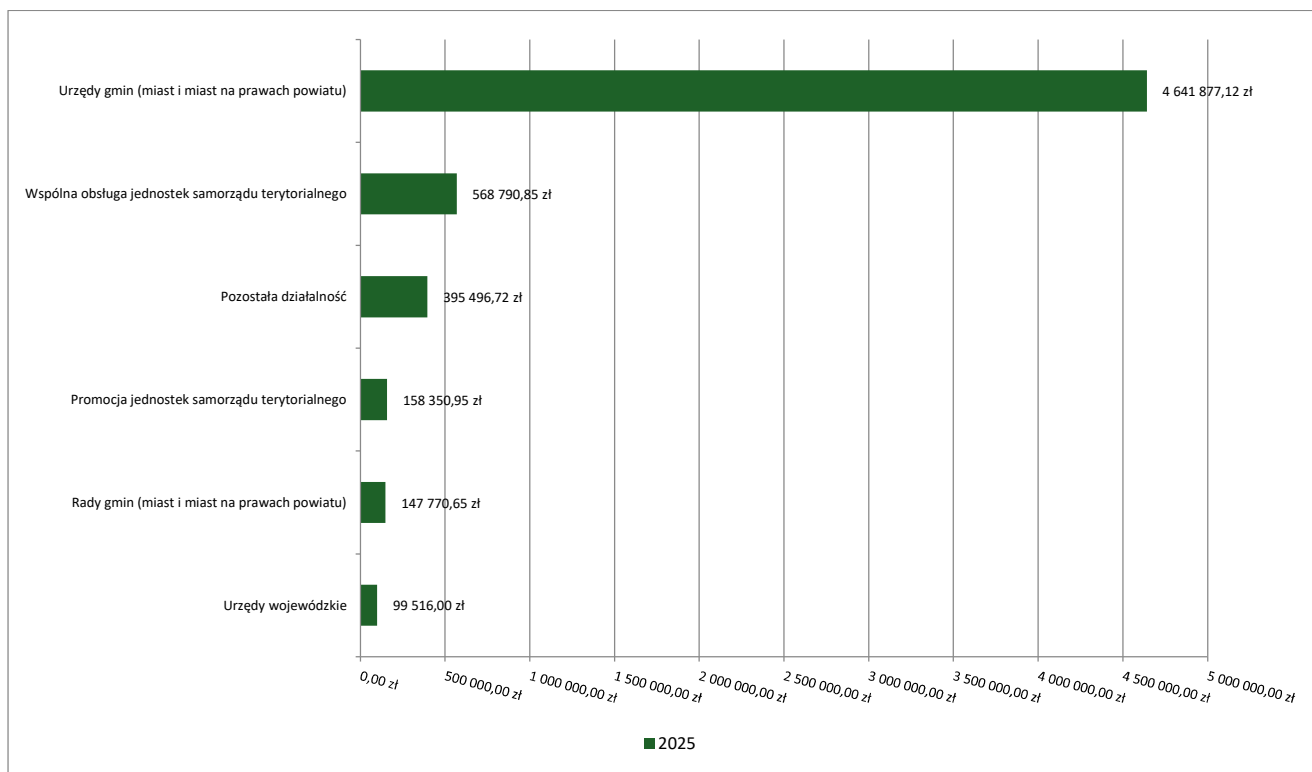
W tym zakresie podejmowane są działania służące pozytywnemu wizerunkowi naszej gminy.
 - w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 568 790,85 zł, co stanowi 50,61% planu rocznego wynoszącego 1 123 815,61 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 359 083,71 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 70 893,89 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 57 993,71 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 23 735,45 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 17 348,05 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 10 671,36 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10 255,30 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 142,29 zł;
 - zakup energii w kwocie 6 143,65 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 783,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 560,31 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 180,13 zł.

W tym rozdziale finansowane są wydatki dotyczące wspólnej obsługi jednostek oświatowych i są to wydatki wyłącznie związane z utrzymaniem stanowisk pracy.
 - w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 395 496,72 zł, co stanowi 39,33% planu rocznego wynoszącego 1 005 496,83 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 194 354,70 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 71 928,09 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 55 175,10 zł;

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 31 352,50 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 13 683,06 zł;
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 11 197,20 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 029,52 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 225,99 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 2 916,90 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 1 996,62 zł;
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 880,87 zł;
- podatek od towarów i usług (VAT). w kwocie 745,46 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 460,48 zł;
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 269,89 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 170,71 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 39,63 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 36,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 34,00 zł.

Poniesione wydatki na funkcjonowanie Urzędu m. in. opłaty pocztowe, obsługa prawna, obsługa bankowa, ochrona obiektów, ubezpieczenie mienia gminy, składki członkowskie wnoszone do stowarzyszeń itp. W tym rozdziale finansowane są diety dla sołtysów i wydatki związane z inkasem podatków i opłat lokalnych.

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



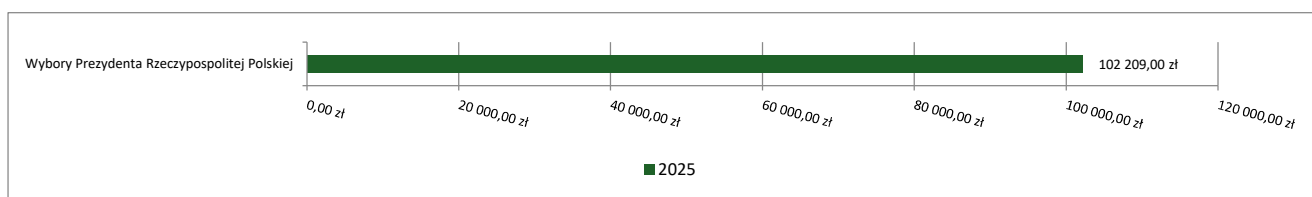
Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan 104 711,00 zł – wykonanie 102 209,00 zł, co stanowi 97,61%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 104 711,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 102 209,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,61%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zaplanowano 2 502,00 zł;
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej wydatkowano kwotę 102 209,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 102 209,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 62 300,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 22 287,73 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 10 800,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 773,34 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 238,28 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 515,20 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 164,65 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 129,80 zł.

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

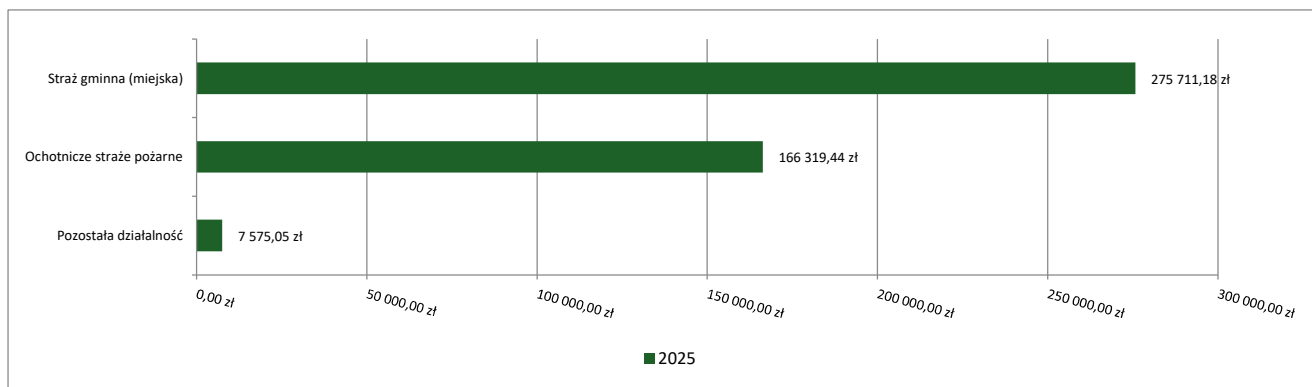
Plan 1 789 555,70 zł – wykonanie 449 605,69 zł, co stanowi 25,12%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 983 555,70 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 449 605,67 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 45,71%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 166 319,44 zł, co stanowi 44,72% planu rocznego wynoszącego 371 904,90 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 35 746,57 zł;
 - zakup energii w kwocie 32 811,79 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 31 583,72 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 24 019,80 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 19 584,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 11 533,53 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 5 523,94 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 892,04 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 375,88 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 152,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 66,38 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 29,79 zł.
- w rozdziale 75416 Straż gminna (miejska) wydatkowano kwotę 275 711,18 zł, co stanowi 50,30% planu rocznego wynoszącego 548 185,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 192 591,11 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 32 636,93 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 27 081,77 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 788,92 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 849,29 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 733,83 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 412,30 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 225,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 660,50 zł;

- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 333,01 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 398,52 zł.
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe zaplanowano 20 665,00 zł, w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków związanych z zarządzaniem kryzysowym.
 - w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 7 575,05 zł, co stanowi 17,70% planu rocznego wynoszącego 42 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 450,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 316,26 zł;
 - zakup energii w kwocie 808,79 zł;

Wykres 31: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Wydatki majątkowe

Na plan 806 000,00 zł – wydatkowano 45 325,00 zł, co stanowi 5,62%

- Budowa garażu dla pojazdu OSP w Psarskiem – dokumentacja projektowa - plan 50 000,00 zł w okresie sprawozdawczym podpisano umowę na realizację zadania w wysokości 45 325,00 zł z terminem realizacji do dnia 30 września 2025 r.
- Zakup pożarniczego samochodu typu średniego GBA dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Pniewach plan 700 000,00 zł. Rozpoczęto procedurę przetargową dotyczącą zakupu samochodu. Projekt współfinansowany z środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oraz z środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Całkowita wartość projektu wynosi 1 200 000,00 zł, w tym dofinansowanie 500 000,00 zł,
- Zakup zestawu hydraulicznego urządzeń ratowniczych dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Psarskiem Plan 30 000,00 zł – wykonanie 0,00 zł
Realizacja zadania nastąpi w drugim półroczu.
- Modernizacja monitoringu miejskiego - plan 26 000,00 zł – wykonanie 0,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie podjęto działań związanych z realizacją zadania.

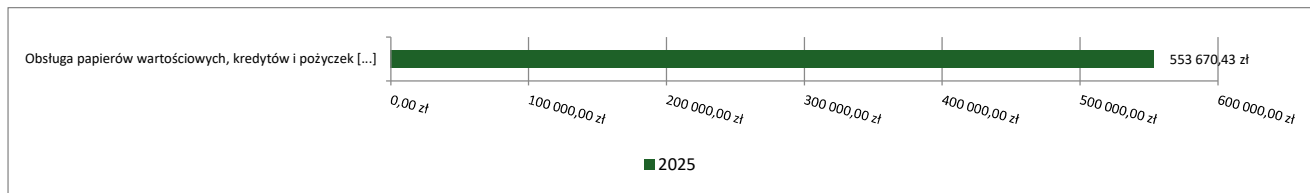
Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan 1 125 000,00 zł – wykonanie 553 670,43 zł, co stanowi 49,22%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 125 000,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 553 670,43 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 49,22%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 553 670,43 zł, co stanowi 49,22% planu rocznego wynoszącego 1 125 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 549 510,43 zł;
 - koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje w kwocie 4 160,00 zł.

Wykres 32: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 969 157,00 zł,

- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 969 157,00 zł w planie wydatków roku 2025 pozostają rezerwy:
 - ogólna w kwocie 299 157,00 zł,
 - celowe w kwocie 670 000,00 zł, z tego:
 - ✓ na realizację zadań własnych z zakresu zarządzanie kryzysowego 223 000,00 zł,
 - ✓ na poręczenie kredytu dla Pniewskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Pniewach 447 000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan 51 732 690,90 zł – wykonanie 26 150 086,04 zł, co stanowi 50,55%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 45 759 896,74 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 23 393 402,03 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 51,12%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 9 251 159,69 zł, co stanowi 52,49% planu rocznego wynoszącego 17 624 576,07 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 4 904 494,66 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 127 680,31 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 825 220,35 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 786 195,52 zł;
 - zakup energii w kwocie 519 743,44 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 516 283,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 121 908,78 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 111 430,13 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 96 624,66 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 86 789,35 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 42 103,66 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 25 897,37 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 19 455,84 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 18 921,32 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 15 892,50 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 14 221,43 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 10 949,50 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 255,99 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 890,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 718,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 301,88 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 182,00 zł.

Wyżej wymienione wydatki bieżące dotyczą trzech szkół podstawowych.

- Szkoła Podstawowa w Pniewach 6 492 070,88 zł
- Szkoła Podstawowa w Chełmnie 1 381 472,57 zł
- Szkoła Podstawowa w Nojewie 1 377 616,24 zł

- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 493 866,81 zł, co stanowi 52,37% planu rocznego wynoszącego 943 071,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 202 957,30 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 93 534,61 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 59 553,66 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 38 046,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 28 260,71 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 21 270,24 zł;
 - zakup energii w kwocie 16 449,93 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 13 796,04 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 687,94 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 343,92 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 209,77 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 330,62 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 150,00 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 136,92 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 91,63 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 47,52 zł.

Zrealizowane ww. wydatki dotyczą funkcjonowania pięciu oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych:

dwa oddziały przedszkole przy Szkole Podstawowej w Chełmnie 227 775,60 zł

trzy oddziały przedszkolne przy Szkole Podstawowej w Nojewie 265 954,29 zł

- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 3 456 745,98 zł, co stanowi 51,13% planu rocznego wynoszącego 6 760 780,78 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 893 109,19 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 736 158,80 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 657 651,34 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 285 047,61 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 147 000,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 143 996,91 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 128 085,82 zł;
 - zakup energii w kwocie 98 982,44 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 90 933,20 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 84 993,68 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 51 470,90 zł;
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 41 077,32 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 37 084,93 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 28 053,08 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 9 642,56 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 610,33 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 4 113,02 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 581,76 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 526,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 638,50 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 1 777,60 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 764,59 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 382,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 64,40 zł.

Zrealizowane wydatki w szczególności dotyczą Przedszkola „Miś” w Pniewach 2 594 516,18 zł.

W tym rozdziale finansowane są wydatki dotacyjne dla Przedszkola Sióstr Urszulanek SJK w Pniewach oraz wydatki związane z uczestnictwem dzieci z naszej gminy w przedszkolach publicznych i niepublicznych innych gmin.

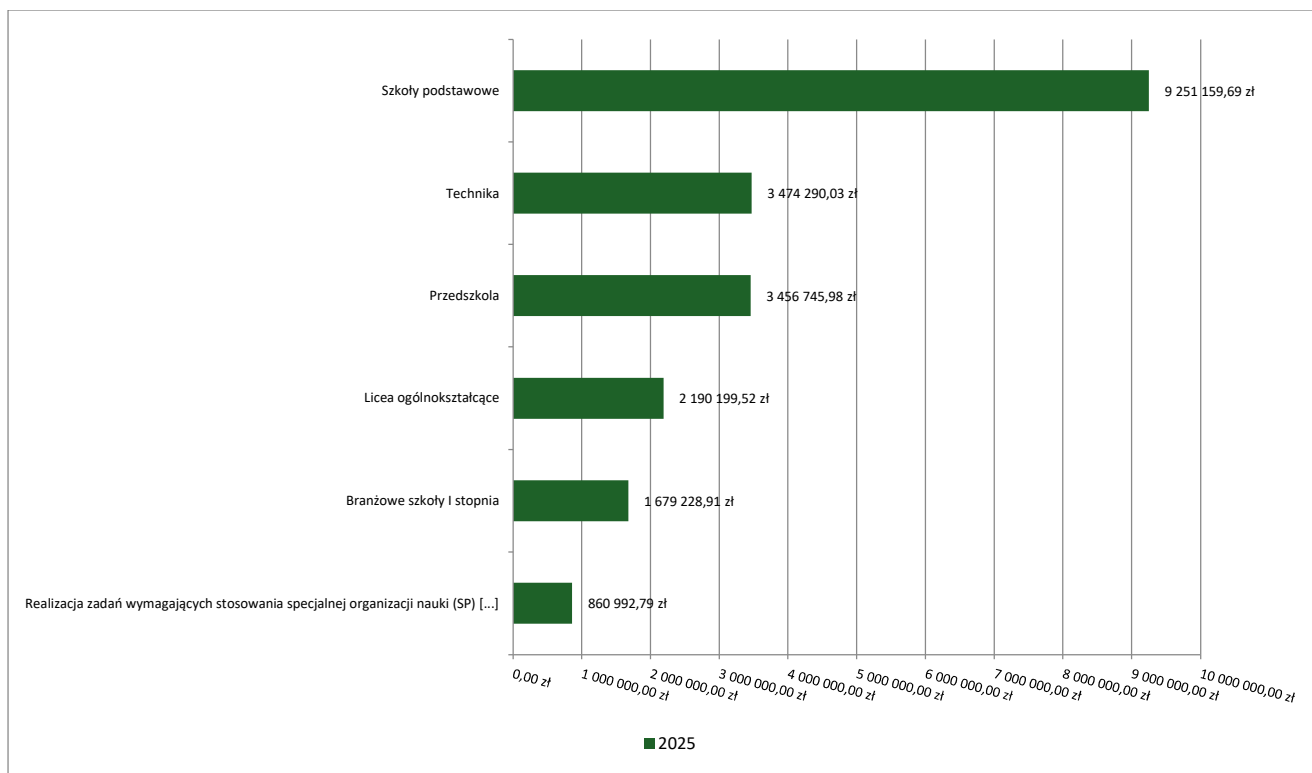
- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 274 529,55 zł, co stanowi 51,98% planu rocznego wynoszącego 528 114,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 184 252,44 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 34 361,14 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 26 544,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 25 608,77 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 763,20 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 000,00 zł.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 328 964,48 zł, co stanowi 41,28% planu rocznego wynoszącego 796 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 172 425,60 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 144 522,21 zł;
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 6 500,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 516,67 zł.
- w rozdziale 80115 Technika wydatkowano kwotę 3 474 290,03 zł, co stanowi 54,19% planu rocznego wynoszącego 6 411 903,59 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 571 623,59 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 542 174,27 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 361 183,37 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 325 633,04 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 232 855,38 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 172 000,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 127 066,09 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 52 820,85 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 37 595,69 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 21 091,75 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 7 914,60 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 6 155,69 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 700,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 095,90 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 2 436,60 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 000,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 840,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 785,66 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 671,10 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 521,45 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 125,00 zł.
- w rozdziale 80117 Branżowe szkoły I stopnia wydatkowano kwotę 1 679 228,91 zł, co stanowi 49,35% planu rocznego wynoszącego 3 402 745,54 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 919 870,56 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 197 974,58 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 138 567,74 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 99 249,93 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 87 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 77 908,66 zł;
 - zakup energii w kwocie 68 519,13 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 31 889,62 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 21 850,88 zł;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 16 558,12 zł;
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 10 400,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 240,47 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 461,43 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 378,90 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 000,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 000,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 880,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 793,09 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 565,80 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 100,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 20,00 zł.
- w rozdziale 80120 Licea ogólnokształcące wydatkowano kwotę 2 190 199,52 zł, co stanowi 50,03% planu rocznego wynoszącego 4 377 934,44 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 235 085,16 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 265 198,17 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 191 243,09 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 135 191,90 zł;
 - zakup energii w kwocie 122 584,33 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 112 500,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 32 481,53 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 27 284,47 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 22 078,50 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 18 237,93 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 866,46 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 5 754,67 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 5 381,20 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 3 605,32 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 909,14 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 831,97 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 000,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 800,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 660,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 217,68 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 200,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 88,00 zł.
 - w rozdziale 80146 Doksztalanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 49 919,90 zł, co stanowi 28,51% planu rocznego wynoszącego 175 094,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 49 919,90 zł.
 - w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 46 215,35 zł, co stanowi 61,21% planu rocznego wynoszącego 75 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 44 018,40 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 101,22 zł;
 - zakup energii w kwocie 95,73 zł.
 - w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 408 496,65 zł, co stanowi 48,08% planu rocznego wynoszącego 849 603,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 210 622,30 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 72 029,60 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 48 951,76 zł;

- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 31 563,32 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 24 000,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 13 818,96 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 988,66 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 2 456,43 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 65,62 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 860 992,79 zł, co stanowi 38,63% planu rocznego wynoszącego 2 229 105,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 520 079,04 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 106 118,71 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 70 680,69 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 44 707,01 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 36 735,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 27 117,73 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 18 855,19 zł;
 - zakup energii w kwocie 11 181,14 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10 185,41 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8 888,73 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 297,85 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 775,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 371,29 zł.
- w rozdziale 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych wydatkowano kwotę 284 692,20 zł, co stanowi 37,40% planu rocznego wynoszącego 761 233,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 109 313,83 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 70 085,45 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 43 955,41 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 15 514,56 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 12 193,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 10 156,62 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 10 010,91 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 5 658,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 600,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 173,76 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 030,66 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zaplanowano 109 855,32 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 594 100,17 zł, co stanowi 83,27% planu rocznego wynoszącego 713 481,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 199 375,00 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 193 861,56 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 79 960,07 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 54 262,69 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 28 326,06 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 24 296,68 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 814,00 zł;

- zakup środków żywności w kwocie 2 928,74 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 650,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 440,37 zł;
- pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 670,00 zł;
- zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 515,00 zł.

Wykres 33: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Wydatki majątkowe

Zaplanowane w kwocie 5 972 794,16 zł – wydatkowane 2 756 684,01 zł

- Zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń Biblioteki Publicznej MiG Centrum Kultury Pniewy na przedszkole plan 3 555 000,00 zł – wykonanie 1 447 500,00 zł, co stanowi 40,7%. Zadanie w trakcie realizacji,
- Dostosowanie pomieszczeń piwnicznych Szkoły Podstawowej w Pniewach do funkcji miejsca schronienia na wypadek wojny - plan 90 000,00 zł – wykonanie 0,00 zł. W okresie sprawozdawczym podpisano umowę na realizację zadania, które obejmuje opracowanie dokumentacji, z terminem realizacji do dnia 30 października 2025 r.
- Modernizacja systemu telefonii w Szkole Podstawowej w Pniewach – na plan 49 000,00 zł – wykonanie 0,00 zł Realizacja zadania nastąpi w drugim okresie sprawozdawczym.
- Zakup rejestratora produkcji energii z instalacji PV
Plan 15 000,00 zł – wykonanie 0,00 zł. Nie podjęto działań związanych z realizacją zadania.
- Zakup pierwszego wyposażenia do nowo utworzonych oddziałów w Przedszkolu „Miś” w Pniewach
Realizacja zadania nastąpi w okresie wakacyjnym.
- Termomodernizacja budynku ZS w Pniewach przy ul. Wolności 8 – dokumentacja projektowa
Plan 150 000,00 zł – wykonanie 19 311,00 zł, co stanowi 12,9%. Wykonano audyt energetyczny, audyt oświetleniowy, świadectwo charakterystyki energetycznej.
- Technik na topie – rozwój kształcenia i szkolenia zawodowego w Technikum w Zespole Szkół im. Emilii Sczanieckiej w Pniewach. Na plan 1 303 794,16 zł – wydatkowane 1 280 525,01 zł, co stanowi 98,2%

Projekt w trakcie realizacji.

- Modernizacja pomieszczeń w budynku Liceum Ogólnokształcącego w Pniewach
Plan 660 000,00 zł – wykonanie 9 348,00 zł, co stanowi 1,4% W okresie sprawozdawczym dokonano aktualizacji kosztorysu inwestorskiego w zakresie remontu toalet oraz malowania korytarzy budynku LO w Pniewach.

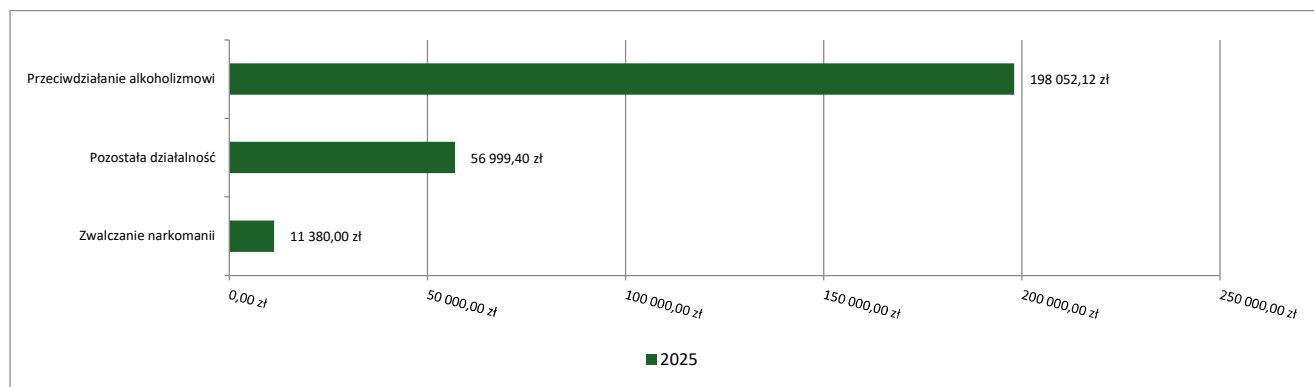
Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan 857 343,70 zł – wykonanie 266 431,52 zł, co stanowi 31,08%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 857 343,70 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 266 431,52 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 31,08%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 11 380,00 zł, co stanowi 29,95% planu rocznego wynoszącego 38 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 740,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 640,00 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 198 052,12 zł, co stanowi 26,36% planu rocznego wynoszącego 751 343,70 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 96 073,49 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 59 555,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 23 083,70 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 12 682,72 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 661,26 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 623,61 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 600,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 457,11 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 249,08 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 66,15 zł.
- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 56 999,40 zł, co stanowi 83,82% planu rocznego wynoszącego 68 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 39 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 999,40 zł.

Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan 9 403 956,34 zł – wykonanie 4 922 931,58 zł, co stanowi 52,34%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 403 956,34 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 4 922 931,58 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 52,35%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 541 962,21 zł, co stanowi 54,20% planu rocznego wynoszącego 1 000 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 541 962,21 zł.Są to koszty ponoszone przez Gminę za pobyt 20 osób (mieszkańców Gminy Pniewy) w Domach Pomocy Społecznej.
- w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia wydatkowano kwotę 902 934,36 zł, co stanowi 50,90% planu rocznego wynoszącego 1 773 946,75 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 484 549,66 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 105 286,70 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 77 596,75 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 67 162,24 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 35 793,24 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 32 934,20 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 28 170,17 zł;
 - zakup energii w kwocie 28 066,76 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 10 950,18 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 10 543,81 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10 401,76 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 3 698,53 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 885,90 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 536,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 508,86 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 482,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 746,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 621,60 zł.Wydatki w tym rozdziale dotyczą funkcjonowania:
 - ✓ Dziennego Domu Seniora w Pniewach – 169 164,54 zł
 - ✓ Środowiskowego Domu Samopomocy „JAWOR” w Pniewach 733 769,82 złŹródłami finansowania były środki własne gminy w wysokości 357 079,32 zł oraz dotacja celowa na realizację zadań zleconych w wysokości 545 855,04 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej wydatkowano kwotę 5 300,93 zł, co stanowi 42,41% planu rocznego wynoszącego 12 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 916,67 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 095,55 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 699,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 502,25 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 71,46 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16,00 zł.

Wydatki związane z działalnością zespołu interdyscyplinarnego, częściowo finansowane środkami własnymi w wysokości 1 055,62 zł oraz dotacją celową na realizację zadań własnych w wysokości 4 245,31 zł

- 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 wydatkowano kwotę 25 821,40 zł, co stanowi 54,31% planu rocznego wynoszącego 47 542,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 25 821,40 zł.

Składki opłacane były za osoby pobierające zasiłek stały (20 osób) oraz osoby objęte indywidualnym programem zatrudnienia socjalnego w Centrum Integracji Społecznej „OSTOJA” w Pniewach (24 osoby).

Źródłami finansowania ww. wydatków była w 100% dotacja celowa.

- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 71 242,52 zł, co stanowi 46,32% planu rocznego wynoszącego 153 813,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- świadczenia społeczne w kwocie 71 242,52 zł.

W okresie sprawozdawczym z różnych form pomocy finansowej skorzystało 95 rodzin. Wypłacano zasiłki okresowe, zasiłki celowe udzielano również pomocy w formie pracy socjalnej, udzielano poradnictwa specjalistycznego.

Źródłami finansowania ww. wydatków były środki własne gminy w wysokości 31 538,45 zł oraz środki pochodzące z dotacji celowej na realizację zadań własnych w kwocie 39 704,07 zł.

- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 135 736,64 zł, co stanowi 50,27% planu rocznego wynoszącego 270 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- świadczenia społeczne w kwocie 135 736,64 zł.

Z tej formy pomocy skorzystały 74 rodziny. Zadanie w całości finansowane z środków własnych gminy.

- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 157 025,05 zł, co stanowi 60,01% planu rocznego wynoszącego 261 667,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- świadczenia społeczne w kwocie 157 025,05 zł.

Z tej formy pomocy skorzystało 25 osób niepełnosprawnych posiadających co najmniej umiarkowany stopień niepełnosprawności lub osiągnięty wiek emerytalny. Wypłacono 149 świadczeń.

Źródłami finansowania ww. wydatków są środki pochodzące z dotacji celowej na realizację zadań własnych gminy.

- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 1 872 635,05 zł, co stanowi 49,44% planu rocznego wynoszącego 3 787 503,13 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 069 679,61 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 259 287,07 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 203 258,46 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 140 448,03 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 47 830,44 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 31 964,98 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 30 968,81 zł;
 - zakup energii w kwocie 25 650,42 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 22 368,22 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 9 289,80 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 5 817,13 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 750,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 680,99 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 4 019,50 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 3 875,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 837,20 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 709,39 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 200,00 zł.

Wydatki dotyczą bieżącej działalności Centrum Usług Społecznych w Pniewach.

Źródłami finansowania ww. wydatków są środki własne gminy w wysokości 1 293 331,79 zł, dotacja celowa na realizację zadań własnych w wysokości 213 196,26 zł oraz środki z budżetu UE i budżetu Państwa na

dofinansowanie Projektu pn. „Rozwój Wielkopolskiej Sieci Centrów Usług Społecznych” w wysokości 366 107,00 zł.

- w rozdziale 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej wydatkowano kwotę 274 183,91 zł, co stanowi 65,51% planu rocznego wynoszącego 418 526,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup energii w kwocie 112 370,10 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 73 379,18 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 48 156,15 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 095,52 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 973,02 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 7 559,22 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 6 353,23 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4 314,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 063,83 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 829,66 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 90,00 zł.

Funkcjonowanie Pensjonatu Seniora „JUTRZENKA”. Zadanie finansowane z środków własnych gminy.

- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 620 177,10 zł, co stanowi 56,97% planu rocznego wynoszącego 1 088 644,96 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 412 607,63 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 60 047,50 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 54 716,89 zł;
- zakup energii w kwocie 43 218,67 zł;
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 20 436,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 17 669,85 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 7 423,49 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 063,83 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 723,18 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 270,06 zł.

Źródłami finansowania ww. wydatków były środki własne gminy w kwocie 553 097,10 zł oraz dotacja celowa na realizację zadań zleconych w wysokości 67 080,00 zł.

- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 107 848,30 zł, co stanowi 60,41% planu rocznego wynoszącego 178 523,53 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- świadczenia społeczne w kwocie 107 848,30 zł.

Z tej formy pomocy skorzystało 106 osób. Udzielano pomocy w formie posiłku oraz wypłacano świadczenia pieniężne w postaci zasiłku celowego.

Źródłem finansowania ww. wydatków były środki własne gminy w wysokości 60 177,94 zł oraz dotacja celowa na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 47 670,36 zł.

- w rozdziale 85231 Pomoc dla cudzoziemców wydatkowano kwotę 10 795,65 zł, co stanowi 50,78% planu rocznego wynoszącego 21 260,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 10 499,82 zł;
- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 295,83 zł

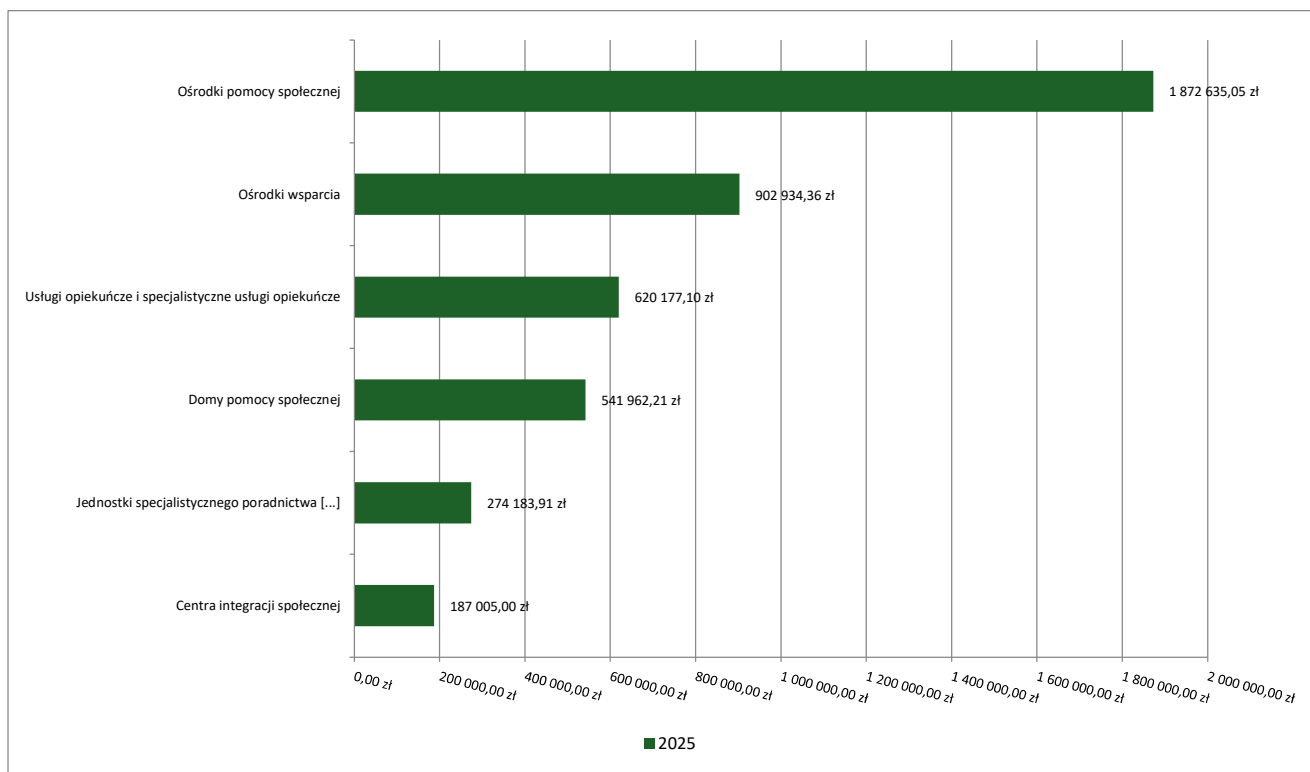
- w rozdziale 85232 Centra integracji społecznej wydatkowano kwotę 187 005,00 zł, co stanowi 58,33% planu rocznego wynoszącego 320 580,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 187 005,00 zł.

- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 10 263,46 zł, co stanowi 14,78% planu rocznego wynoszącego 69 449,97 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 750,28 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 4 029,18 zł;
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 1 484,00 zł.

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

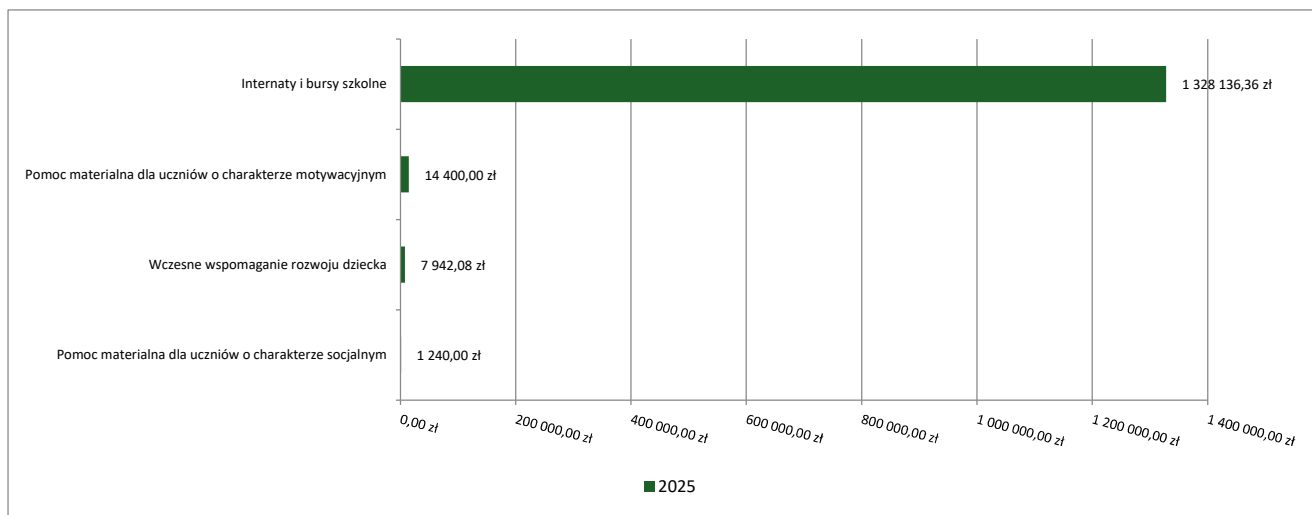
Plan 2 970 553,95 zł – wykonanie 1 351 718,44 zł, co stanowi 45,50%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 970 553,95 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 351 718,44 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 45,50%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka wydatkowano kwotę 7 942,08 zł, co stanowi 8,89% planu rocznego wynoszącego 89 335,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 7 942,08 zł.
- w rozdziale 85410 Internaty i bursy szkolne wydatkowano kwotę 1 328 136,36 zł, co stanowi 46,85% planu rocznego wynoszącego 2 834 775,95 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 301 011,16 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 223 928,79 zł;
 - zakup energii w kwocie 177 223,37 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 171 545,73 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 103 663,14 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 93 024,35 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 74 562,84 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 42 254,53 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 41 985,23 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 31 300,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 25 300,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 12 230,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 10 174,08 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 8 170,60 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 709,95 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 3 427,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 655,30 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 760,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 626,00 zł;

- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 535,80 zł;
- podatek od towarów i usług (VAT). w kwocie 48,49 zł.
- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 1 240,00 zł, co stanowi 17,71% planu rocznego wynoszącego 7 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 1 240,00 zł.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 14 400,00 zł, co stanowi 41,14% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 14 400,00 zł.
- w rozdziale 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano 4 443,00 zł.

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Dział 855 – Rodzina

Plan 5 692 511,00 zł – wykonanie 3 697 485,45 zł, co stanowi 64,95%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 692 511,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 3 697 485,45 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 64,95%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 3 334 061,62 zł, co stanowi 67,15% planu rocznego wynoszącego 4 964 811,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 3 150 233,04 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 109 567,74 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 21 533,43 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 21 116,88 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 16 169,08 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 127,65 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 586,50 zł;
 - zakup energii w kwocie 2 524,32 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 495,48 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 922,50 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 599,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 186,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wypłacono świadczenia rodzinne wraz z dodatkami, jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka, zasiłki pielęgnacyjne, specjalne zasiłki opiekuńcze, zasiłki dla opiekuna dla osób, które utraciły prawo do świadczenia pielęgnacyjnego, świadczenia rodzicielskie, fundusz alimentacyjny.

Źródłami finansowania ww. wydatków była dotacja celowa na realizację zadań zleconych w wysokości 3 199 752,94 zł oraz środki własne gminy w kwocie 134 308,68 zł.

- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 138,00 zł, co stanowi 23,00% planu rocznego wynoszącego 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 138,00 zł.
- w rozdziale 85504 Wsparanie rodziny wydatkowano kwotę 11 715,66 zł, co stanowi 18,99% planu rocznego wynoszącego 61 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 10 410,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 033,20 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 147,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 125,46 zł.

W tym rozdziale finansowane były wydatki związane z utrzymaniem stanowiska pracy asystenta rodziny. Zadanie finansowane z środków własnych gminy.
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 66 740,78 zł, co stanowi 39,26% planu rocznego wynoszącego 170 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 66 740,78 zł.

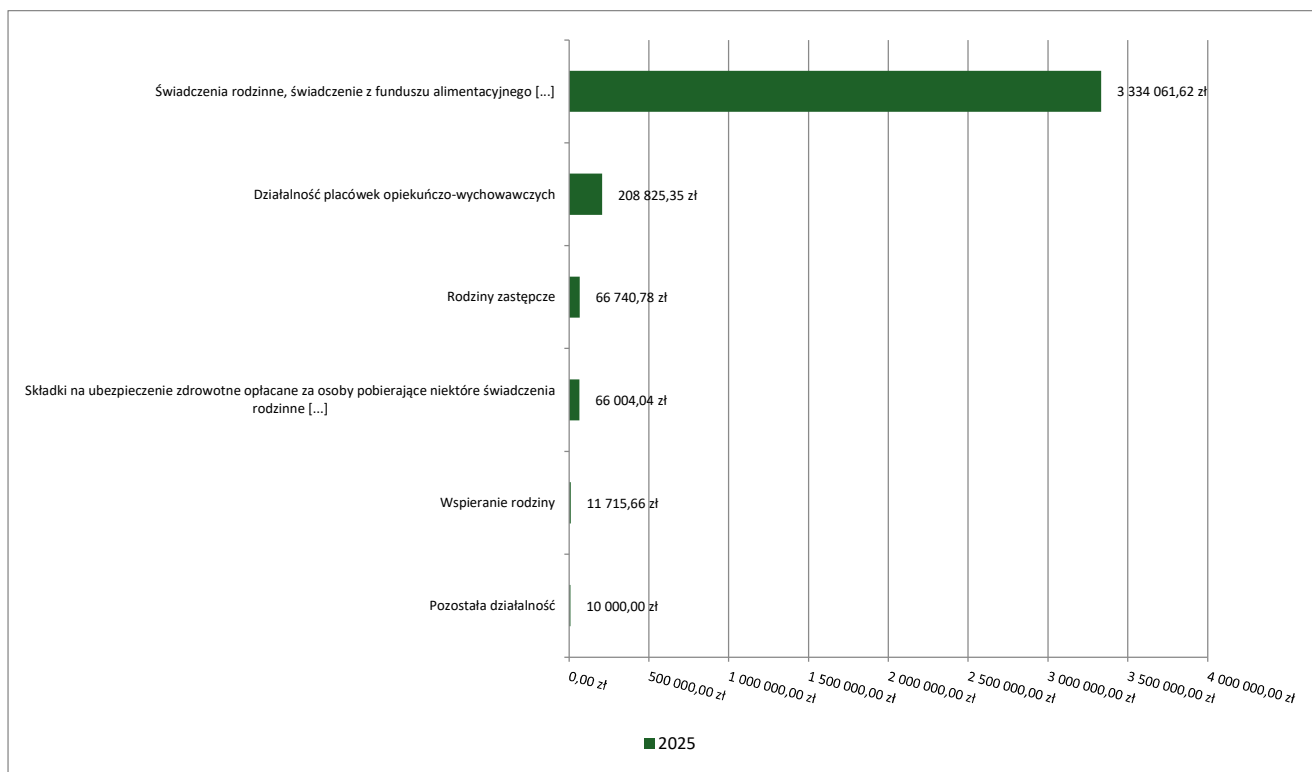
Zadanie finansowane z środków własnych gminy.
- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 208 825,35 zł, co stanowi 54,30% planu rocznego wynoszącego 384 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 208 825,35 zł.

Zadanie finansowane z środków własnych gminy.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 66 004,04 zł, co stanowi 65,48% planu rocznego wynoszącego 100 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 66 004,04 zł.

Opłacono składki zdrowotne dla 36 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, specjalne zasiłki opiekuńcze oraz zasiłki dla opiekunów.

Zadanie finansowane z dotacji celowej na realizację zadań zleconych.
- w rozdziale 85595 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 10 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 10 000,00 zł.

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

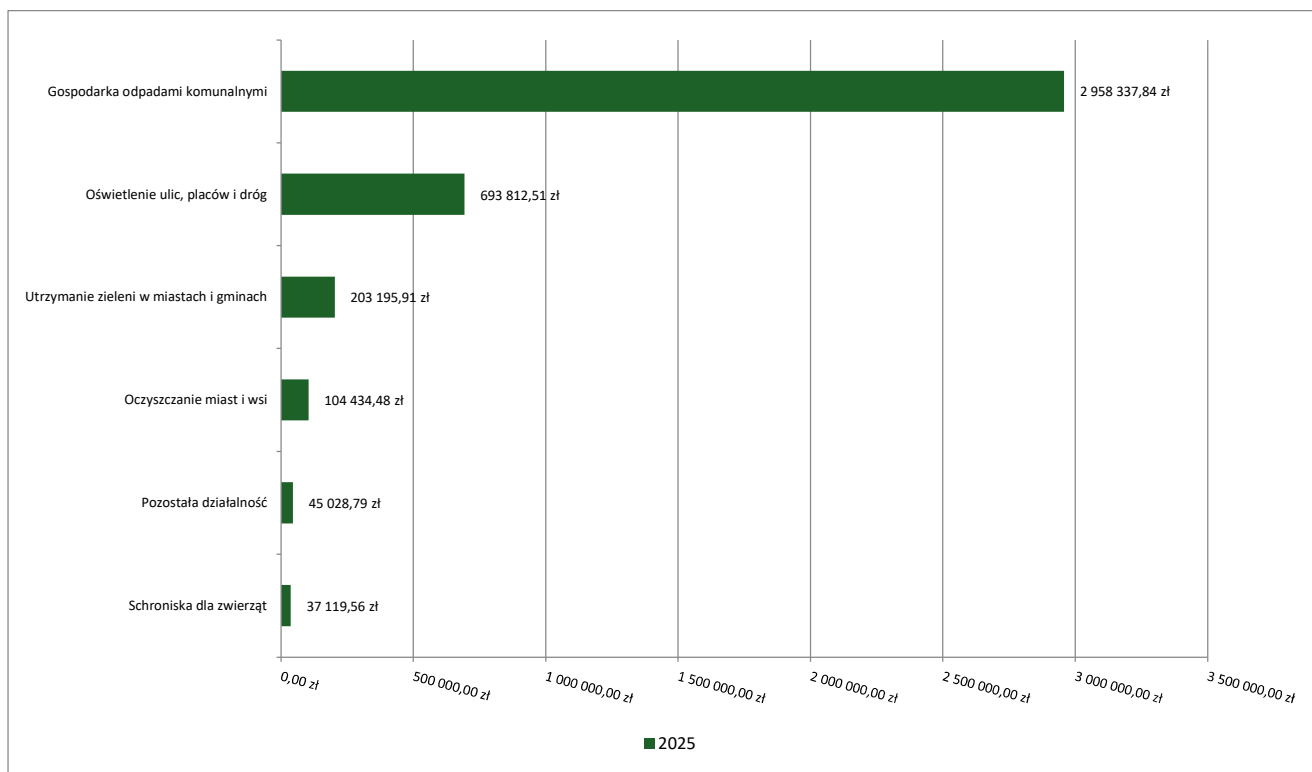
Plan 17 908 445,27 zł – wykonanie 4 700 759,61 zł, co stanowi 26,25%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 843 360,73 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 4 121 733,61 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 38,01%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 34 250,94 zł, co stanowi 12,23% planu rocznego wynoszącego 280 009,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 25 643,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 4 797,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 810,94 zł.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 2 958 337,84 zł, co stanowi 41,16% planu rocznego wynoszącego 7 188 109,08 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 667 385,74 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 152 363,48 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 31 726,62 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 25 850,94 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 20 658,59 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 20 496,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 10 501,50 zł;
 - zakup energii w kwocie 9 513,61 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 9 389,19 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 445,08 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 2 346,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 133,54 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 1 445,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 82,55 zł.
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 104 434,48 zł, co stanowi 35,32% planu rocznego wynoszącego 295 650,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 97 194,50 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 211,03 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 873,95 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 155,00 zł;
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 203 195,91 zł, co stanowi 26,40% planu rocznego wynoszącego 769 608,65 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 187 864,90 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 924,67 zł;
 - zakup energii w kwocie 1 406,34 zł;
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 12 683,34 zł, co stanowi 25,46% planu rocznego wynoszącego 49 810,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 6 953,10 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4 800,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 812,64 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 117,60 zł;
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 37 119,56 zł, co stanowi 35,73% planu rocznego wynoszącego 103 895,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 35 844,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 275,56 zł;
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 693 812,51 zł, co stanowi 40,41% planu rocznego wynoszącego 1 717 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 382 476,05 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 292 357,46 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 18 979,00 zł;
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 32 870,24 zł, co stanowi 21,97% planu rocznego wynoszącego 149 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 29 549,24 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 321,00 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 45 028,79 zł, co stanowi 15,54% planu rocznego wynoszącego 289 679,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 29 237,16 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 5 471,41 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 809,35 zł;
 - zakup energii w kwocie 3 267,66 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 2 411,76 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 831,45 zł;

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Wydatki majątkowe

Zaplanowano w kwocie 7 065 084,54 zł – wydatkowano 575 026,00 zł, co stanowi 8,1%

- Budowa separatorów kanalizacji deszczowej – na plan 500 000,00 zł – wykonanie 15 000,00 zł, co stanowi 3%
Zadanie realizowane będzie w drugim półroczu.
- Realizacja przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” – na plan 3 361 784,54 zł – wykonanie 115 542,00 zł, co stanowi 3,4%
Na koniec okresu sprawozdawczego podpisano umowy dotacyjne o wartości 255 542,00 zł.
- Realizacja przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie II” – na plan 2 489 500,00 zł – wykonanie 0,00 zł.
- Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Pniew – na plan 462 500,00 zł – wykonanie 462 500,00 zł, co stanowi 100%. Gmina Pniewy otrzymała dofinansowanie z Polskiego Ładu w kwocie 370 000,00 zł. Wkład własny w realizację zadania – 92 500,00 zł. W ramach inwestycji przeprowadzono wymianę 250 szt opraw na oprawy LED uzyskując minimalnie 50% oszczędności na mocy zainstalowanych opraw.
- *FS Karmin* – zamontowanie lampy oświetleniowej przy drodze gminnej nr 153 - na plan 17 000,00 zł – wykonanie 0,00 zł na koniec okresu sprawozdania podpisano umowy na realizację tego zadania o wartości 7 134,00 zł
- *FS Orliczko* – uzupełnienie oświetlenia dróg i nieruchomości gminy na plan 3 200,00 zł – wykonanie 0,00 zł.
- Zagospodarowanie placu zabaw w Dębinie – na plan 30 000,00 zł – wykonanie 0,00 zł
- Zagospodarowanie terenu integracji społecznej w Jakubowie
Plan 110 000,00 zł – wykonanie 984,00 zł
Wykonano aktualizację kosztorysu inwestorskiego. Podpisano umowę o dofinansowanie oraz rozpoczęto procedurę przetargową,

- Zagospodarowanie kąpieliska w Zamorzu – na plan 91 100,00 zł – wykonanie 0,00 zł
Zadanie realizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pniewach, w całości finansowane z środków własnych Gminy. Płatność za wykonanie prac związanych z realizacją ww. zadania nastąpiła w miesiącu lipcu br.

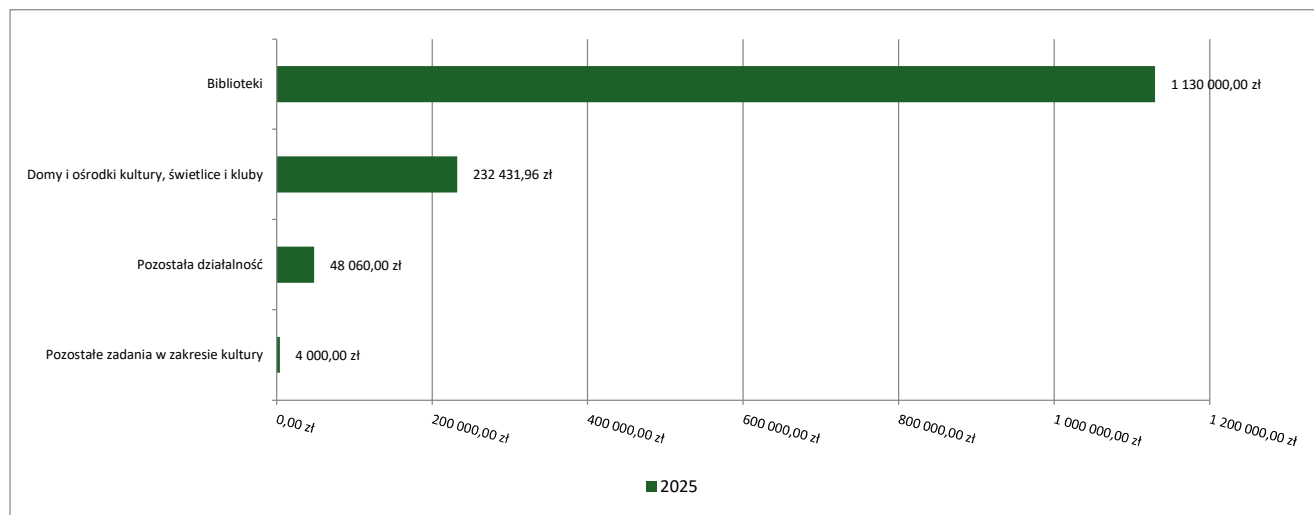
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 2 696 129,88 zł – wykonanie 1 456 002,56 zł, co stanowi 54,00%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 603 129,88 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 414 491,96 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 54,34%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano kwotę 4 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 4 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 000,00 zł.
- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 232 431,96 zł, co stanowi 27,12% planu rocznego wynoszącego 857 069,88 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 81 441,72 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 47 426,70 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 41 321,29 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 28 514,75 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 163,84 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 9 600,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 628,04 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 3 099,21 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 236,41 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 1 130 000,00 zł, co stanowi 66,71% planu rocznego wynoszącego 1 694 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 115 000,00 zł;
 - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 15 000,00 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 48 060,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 48 060,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 43 260,00 zł;
 - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 4 800,00 zł.

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Wydatki majątkowe

Zaplanowane w kwocie 93 000,00 zł – wykonano 41 510,60 zł, co stanowi 44,6%

- Wykonanie bram i furtki do świetlicy wiejskiej w Podpniewkach – na plan 10 000,00 zł – wykonanie 9 630,00 zł, co stanowi 96,3%. W związku z przebudową drogi wojewódzkiej w miejscowości Podpniewki, nie będzie możliwy dojazd do świetlicy istniejącym zjazdem. W związku z powyższym należało wykonać bramy i furtki do świetlicy,
- *FS Konin* – wykonanie tarasu przy świetlicy wiejskiej – I etap - plan 17 500,00 zł – wykonanie 23,60 zł. Zadanie w trakcie realizacji, w okresie sprawozdawczym podpisano umowę na wykonanie ww. zadania
- *FS Podpniewki* – montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej - plan 19 000,00 zł – wykonanie 18 757,50 zł, co stanowi 98,7%
- *FS Zamorze, Dąbrowa, Berdychowo* – montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej - plan 16 500,00 zł - wykonanie 13 099,50 zł, co stanowi 79,4%
- Nasze wiejskie centrum kultury – zapewnienie dostępności w świetlicy wiejskiej w Dębinie. Na plan 30 000,00 zł w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków. Projekt współfinansowany z Funduszy Europejskich dla Wielkopolski 2021 – 2027. Złożono dokumenty do podpisania umowy.

Dział 926 – Kultura fizyczna

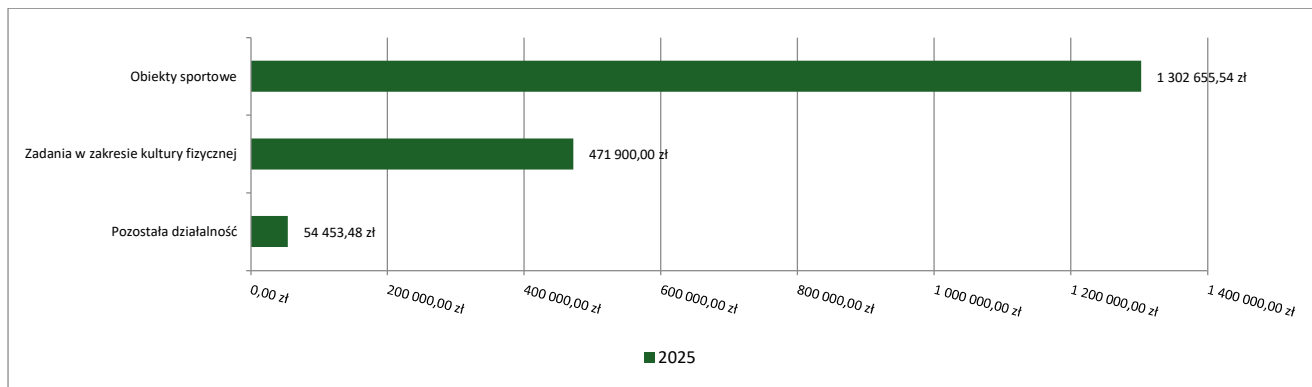
Plan 4 056 596,17 zł – wykonanie 2 471 910,73 zł, co stanowi 60,94%

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 229 899,84 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 1 829 009,02 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 56,63%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 1 302 655,54 zł, co stanowi 54,10% planu rocznego wynoszącego 2 408 050,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 429 098,08 zł;
 - zakup energii w kwocie 286 525,36 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 176 881,81 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 92 902,16 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 86 354,72 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 65 036,82 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 50 867,26 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 35 369,14 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 24 375,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 13 586,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 9 745,61 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 021,12 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 052,68 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 5 957,02 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 960,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 043,08 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 642,76 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 168,92 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 068,00 zł.
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 471 900,00 zł, co stanowi 69,51% planu rocznego wynoszącego 678 860,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 359 000,00 zł;

- dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 112 900,00 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 54 453,48 zł, co stanowi 38,08% planu rocznego wynoszącego 142 989,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 43 963,35 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 6 490,13 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 000,00 zł.

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Pniewy wg rozdziałów.



Wydatki majątkowe

Zaplanowane w kwocie 826 696,33 zł – wykonano 642 901,71 zł, co stanowi 77,77%

- Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko – Orlik 2012 przy ul. Krótkiej w Pniewach. Na plan 610 913,00 zł – wydatkowano 605 466,33 zł, co stanowi 99,27%
Zadanie dofinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu Modernizacji Kompleksów Sportowych „Moje Boisko 2012” - Edycja 2024. Umowa podpisana z Ministerstwem Sportu i Turystyki - udzielone dofinansowanie to kwota 298 900,00 zł.
- Przebudowa boiska miejskiego w Pniewach – na plan 40 000,00 zł – w okresie sprawozdawczym wydatkowano 8 364,00 zł, co stanowi 20,91%. Zlecono wykonanie dokumentacji na przebudowę boiska.
- Budowa pumptracku przy ul. Ks. Kan. M. Maciejewskiego w Pniewach – dokumentacja projektowa
Plan 50 000,00 zł – wykonanie 0,00 zł
- FS Dęborzycze, Buszewo – wykonanie instalacji elektrycznej w garażu w Buszewie – na plan 2 000,00 zł
wydatkowano 1 999,98 zł, co stanowi 99,99%
- FS Dęborzycze, Buszewo – zakup i montaż monitoringu na terenie rekreacyjnym w Buszewie – na plan 4 000,00 zł
– wydatkowano 4 000,00 zł, co stanowi 100,00%
- FS Jakubowo – budowa altany- partycypacja w kosztach – na plan 15 000,00 zł – wykonanie 0,00 zł. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.
- FS Kikowo – uzupełnienie infrastruktury sportowo-rekreacyjnej i kulturalnej – na plan 8 500,00 zł –
wydatkowano 8 018,60 zł, co stanowi 94,33%
- FS Koninek, Konin Huby, Psarki – zakup i montaż monitoringu na terenie rekreacyjnym w Koninku – na plan 4 000,00 zł – wydatkowano 3 690,00 zł

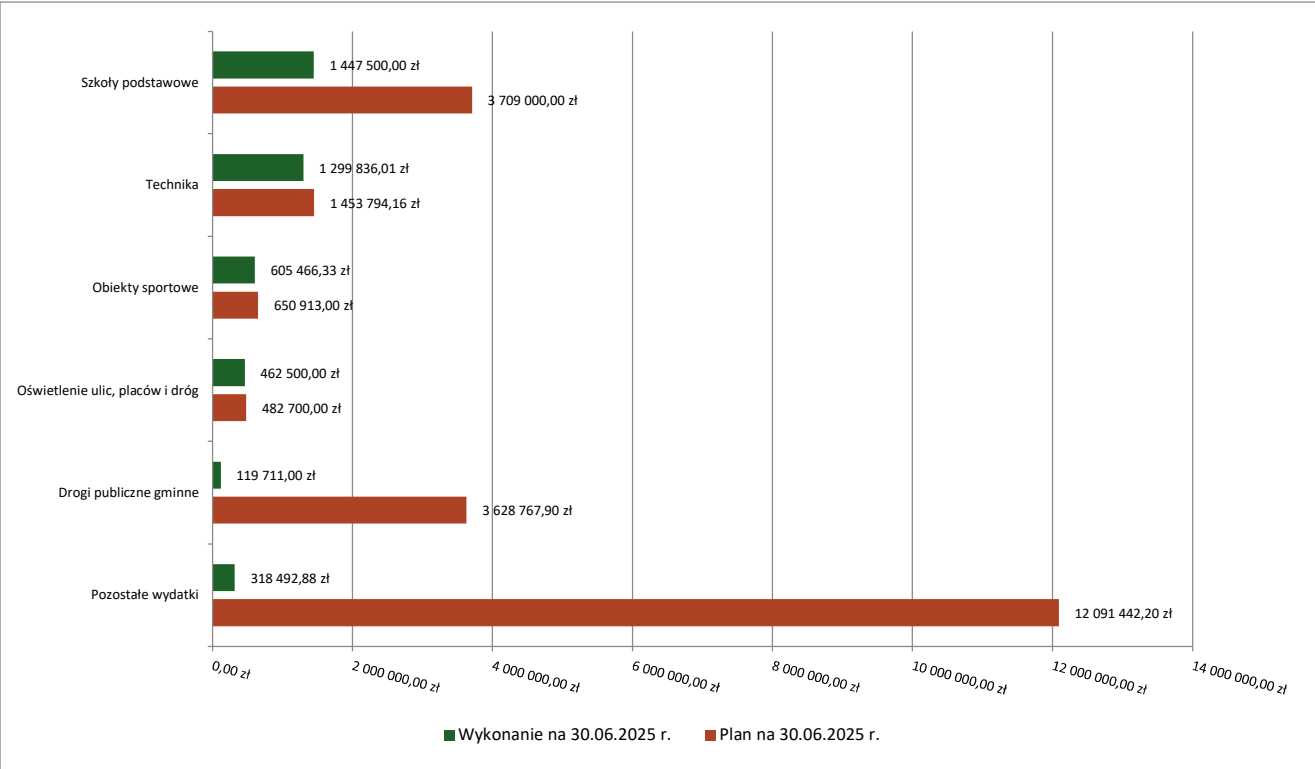
- *FS Lubosina, Lubosinek, Przystanki* – montaż piłkochwyków na boisku – na plan 19 000,00 zł nie wydatkowano w okresie sprawozdawczym zaplanowanych środków. Zadanie realizowane będzie w II półroczu.
- *FS Psarce* – uzupełnienie infrastruktury sportowo – rekreacyjnej i kulturalnej – na plan 5 500,00 zł – wydatkowano 1 023,30 zł, co stanowi 18,60%
- *FS Rudka* – zakup nowych urządzeń na plan zabaw – na plan 14 983,33 zł – wydatkowano 3 198,00 zł, co stanowi 21,34%
- Dostawa małej architektury na place zabaw – na plan 17 000,00 zł nie wydatkowano środków. W okresie sprawozdawczym podpisane zostały umowy na realizację zadania.
- *FS Dęborzyce, Buszewo* – zakup traktorka ogrodowego – na plan 12 000,00 zł – wydatkowano 12 000,00 zł, co stanowi 100%
- *FS Zajączkowo* – zakup traktorka do koszenia trawy na terenach sołectwa – na plan 17 000,00 zł – nie wydatkowano środków. W okresie sprawozdawczym podpisano umowy na realizację zadania.

Wydatki majątkowe Gminy Pniewy w pierwszym półroczu 2025 roku zostały wykonane na poziomie 4 253 506,22 zł, tj. w 19,32% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 22 016 617,26 zł. Wartości zrealizowanych w pierwszym półroczu 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków majątkowych w pierwszym półroczu 2025 roku w Gminie Pniewy wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 30.06.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	4 912 794,16	5 972 794,16	2 756 684,01	46,15%	64,81%
926	Kultura fizyczna	675 896,33	826 696,33	642 901,71	77,77%	15,11%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 631 500,00	7 065 084,54	579 026,00	8,20%	13,61%
600	Transport i łączność	1 176 154,00	3 674 921,90	144 865,00	3,94%	3,41%
700	Gospodarka mieszkaniowa	75 000,00	378 120,33	65 943,50	17,44%	1,55%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	55 500,00	93 000,00	41 510,60	44,64%	0,98%
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 200 000,00	3 200 000,00	22 575,40	0,71%	0,53%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	25 000,00	806 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	Razem wydatki majątkowe	13 751 844,49	22 016 617,26	4 253 506,22	19,32%	100,00%

Wykres 41: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Pniewy w pierwszym półroczu 2025 roku wg rozdziałów.



L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE
1.	DOCHODY, w tym	113 717 274,07	63 518 453,71
	dochody bieżące	102 477 295,88	60 608 820,22
	dochody majątkowe, w tym	11 239 978,19	2 909 633,49
	dochody ze sprzedaży majątku	920 000,00	197 225,19
2.	WYDATKI, w tym	124 756 025,26	55 615 712,21
	wydatki bieżące	102 739 408,00	51 362 205,99
	wydatki majątkowe	22 016 617,26	4 253 506,22
3.	DOCHODY-WYDATKI (1-2)	- 11 038 751,19	7 902 741,50
4.	PRZYCHODY, w tym	14 880 151,19	7 861 105,96
	zaciągnięcie pożyczki	2 300 000,00	0,00
	emisja obligacji	6 200 000,00	0,00
	splata udzielonej pożyczki	4 000,00	4 000,00
	inne źródła - niewykorzystane środki	1 231 407,45	1 231 416,85
	inne źródła - wolne środki	5 144 743,74	6 625 689,11
5.	ROZCHODY, w tym	3 841 400,00	2 035 700,00
	splata pożyczki	71 400,00	35 700,00
	wykup obligacji	3 700 000,00	2 000 000,00
	udzielone pożyczki	70 000,00	0,00
6.	PRZYCHODY-ROZCHODY (4-5)	11 038 751,19	5 825 405,96
7.	WYNIK (3+6)	0,00	13 728 147,46

Przychody

Przychody w pierwszym półroczu 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 7 861 105,96 zł, (co stanowi 52,83% planu), w tym:

- spłata udzielonych pożyczek – 4 000,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1 231 416,85 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 6 625 689,11 zł.

Rozchody

Rozchody w pierwszym półroczu 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 2 035 700,00 zł (co stanowi 52,99% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 2 035 700,00 zł.