

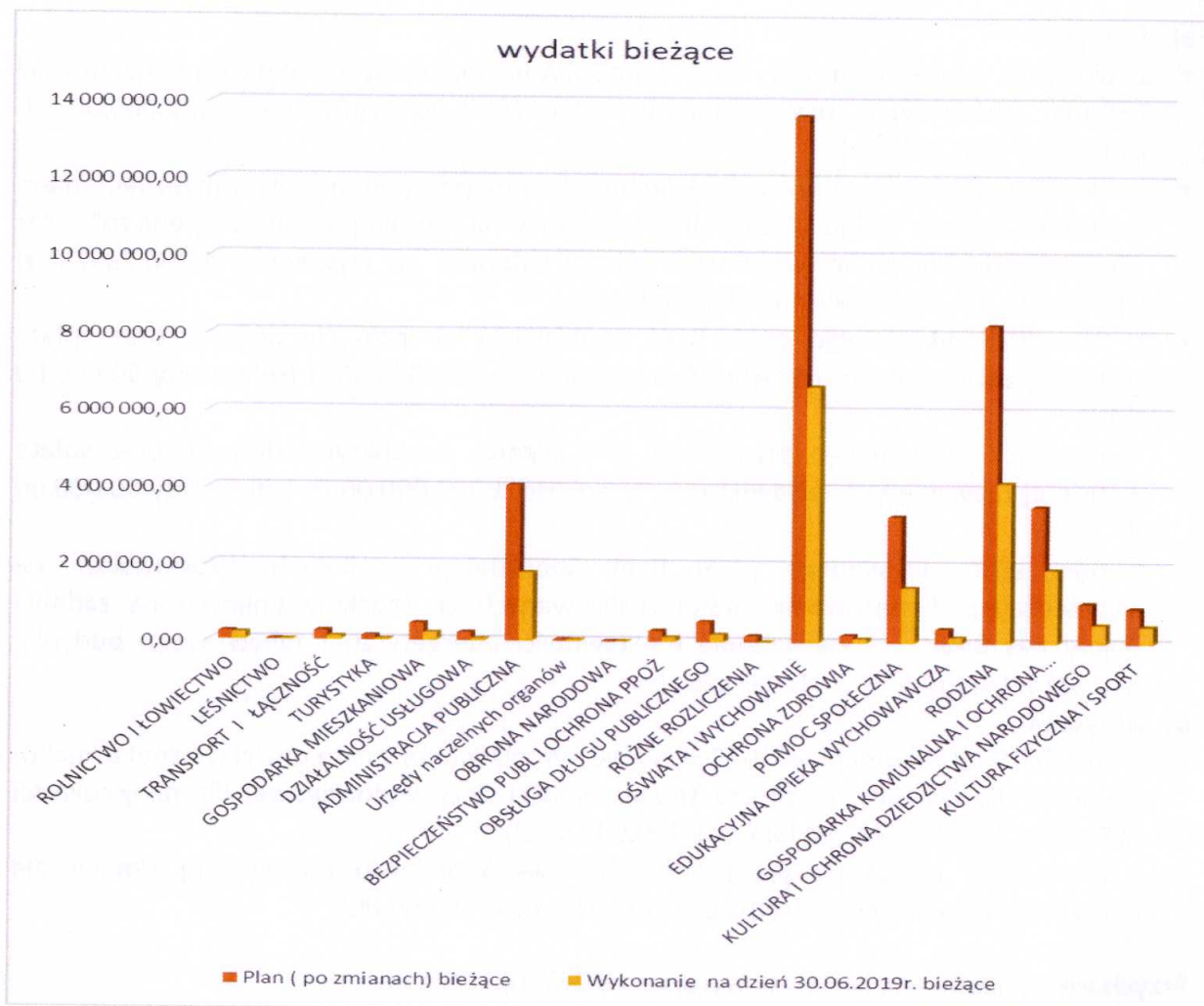
Opis wykonywanych zadań:

1. Dotacja celowa dla MGOK na zakup systemu nawadniania boiska sportowego – 0,00
2. Dotacja celowa dla MGOK na zakup kosiarki – 0,00
3. Budowa ujęcia wody dla celów naśnieżania stoku narciarskiego wraz ze zbiornikiem dla celów p.poż – 0,00
4. Budowa magazynu do przechowywania ratraka oraz dla celów zarządzania kryzysowego – 0,00
5. Budowa schroniska przy wyciągu narciarskim – 0,00
6. FS Błazejów - Zakup urządzeń do rekreacji na plac rekreacyjny – 6.350
7. FS Paprotki - Zakup urządzeń na siłownię zewnętrzną – 0,00
8. FS Okrzeszyn - Zakup wyposażenia na plac rekreacyjny – 8.854

Wnioski końcowe

Analizując dochody za I półrocze należy stwierdzić, że zostały one zaplanowane realnie, na co wskazuje ich procentowe wykonanie proporcjonalne do upływu czasu. W porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego dochody bieżące osiągnęły niższy poziom o 1 p.p..

Analizując przebieg realizacji wydatków na dzień 30.06.2019r. stwierdza się, że wydatki dokonywane są w granicach planowanych wielkości, zgodnie z zawartymi umowami. Ich realizacja przebiega odpowiednio do potrzeb oraz upływu czasu. Przekroczenia w niektórych pozycjach wykonania ponad 50% spowodowane jest większymi potrzebami powstałymi w I półroczu. Kierownicy jednostek oraz referatów dokonują na bieżąco analizy wydatków swoich części planów finansowych i dostosowują wydatki do zaplanowanych poziomów. Na dzień 30.06.2019r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, płatności faktur dokonywane są w wyznaczonych terminach.



IV. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia prognoza finansowa została przyjęta przez Radę Miejską w Lubawce Uchwałą nr I/22/19 z dnia 31.01.2019r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubawka. Do dnia 30.06.2019r. została uaktualniana trzykrotnie ze względu na uruchomienie wolnych środków, co spowodowało zmiany w pozycji przychodów oraz aktualizację wartości przedsięwzięć.

Na dzień 30.06.2019 r. WPF przyjmowała następujące wartości:

Plan po zmianach na dzień 30.06.2019r.	
Dochody	41.399.592,64
Wydatki	47.453.142,64
Nadwyżka(+)/ Deficyt (-)	-6.053.550,00
Przychody	8.499.350,00
pożyczki i kredyty, obligacje	5.362.168,00
wolne środki	3.137.182,00
Rozchody	2.445.800,00
spląty kredytów i pożyczek	2.445.800,00
Różnica między przychodami a rozchodami	6.053.550,00

Rozchody zaplanowane zostały w wysokości 2.445.800,00 zł na spłatę zaciągniętych:

a) kredytów

- ✓ z roku 2011 udzielonego przez Bank PeKaO S.A na sfinansowanie deficytu budżetu oraz zadania inwestycyjne realizowane w roku 2010 w wysokości 2.922.000,00 zł. (spłata rat 40.000,00 zł.)
- ✓ z roku 2012 udzielonego przez Bank Spółdzielczy na pokrycie deficytu z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań „Kulturalne spotkania na czesko-polskim pograniczu” oraz „Rewitalizacja budynków w centrum miasta Lubawka” w wysokości 1.296.285,00 zł (spłata raty dot. części własnej 95.800,00 zł.)
- ✓ z roku 2013 udzielonego przez Bank Spółdzielczy na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1.065.000,00 zł (spłata raty 50.000,00 zł.)
- ✓ z roku 2016 udzielonego przez Bank BPS Legnica na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1.300.000,00 zł. (spłata raty 50.000,00 zł)
- ✓ z roku 2018 udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Kątach Wrocławskich na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych ze środków unijnych na zadania „Łączy nas Bóbr” i „Zwiększenie efektywności energetycznej zabytkowego budynku Ratusza w Lubawce” – 2.040.000,00 zł.

b) pożyczek

1. z roku 2015 udzielonej przez WFOŚiGW we Wrocławiu na spłatę części własnej projektu „Budowa ujęcia wody, stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej dla miejscowości Jarkowice, Miskowice” (spłata raty 100.000,00 zł)
2. z roku 2018 udzielonej przez WFOŚiGW we Wrocławiu na wypłatę dotacji dla mieszkańców na wymianę źródła ciepła (spłata raty 70.000,00)

Przychody zaplanowane zostały w wysokości 5.362.168,00 zł na:

- ✓ pożyczkę z WFOŚiGW na wypłatę dotacji dla mieszkańców na wymianę źródła ciepła – 252.370,00 zł.
- ✓ kredyt na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 1.609.798,00 zł.
- ✓ kredyt z tytułu wyprzedzającego finansowania zadań realizowanych z dofinansowaniem środków unijnych – 3.500.000

Uruchomiono wolne środki z rozliczenia roku 2018 w wysokości 3.137.182,00 zł. Szczegółowe przeznaczenie wolnych środków przedstawiono na stronie 5. niniejszego sprawozdania.

W pierwszym półroczu gmina **spłaciła pożyczki i kredyty** w wysokości 738.054,00,00 zł. **Zadłużenie** gminy na dzień 30.06.2019 r. z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji wyniosło 13.603.059,58 zł. W kwocie tej znajduje się kredyt na wyprzedzające finansowanie zadań unijnych w wysokości 1.637.746,00 zł., którego całkowita spłata zaplanowana jest do końca roku 2019. Nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Relacja łącznej kwoty długu do planowanych na rok 2019 dochodów, według stanu na dzień 30.06.2019 r. wynosi 32,85%, bez uwzględnienia wyłączeń.

Opis przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do WPF:

1. Placówki Wsparcia Dziennego dla dzieci w Lubawce i Miskowicach. Projekt dofinansowany z PRO WD na lata 2014-2020 realizowany jest w latach 2017-2019. Umowę dotacyjną nr RPDS.09.02.04-02-0019/16 podpisano 30.11.2016 r.
2. Wschodnie Karkonosze i Brama Lubawska żyją kulturą i sportem – zadanie dofinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska 2014-2020. Przedsięwzięcie to jest

- realizowane na przestrzeni lat 2018-2019. Wysokość dofinansowania wynosi **85%**. W ramach projektu zostaną zorganizowane kulturalne i sportowe po obu granicach – Międzynarodowe Otwarte Zawody w Kolarstwie Górskim oraz Jarmark Tkaczy Śląskich oraz zostaną zakupione środki trwałe niezbędne przy realizacji takich imprez.
3. REVIVAL- rewitalizacja historycznych miast Dolnego Śląska i Saksonii – Zadanie realizowane w ramach wydatków bieżących i majątkowych. Wysokość dofinansowania wynosi **85%**. W ramach projektu zostaną zorganizowane imprezy kulturalne oraz zostanie opracowana dokumentacja remontowa trzech Domków Tkaczy w Chełmsku Śląskim.
 4. Mali Geniusze – rozwój uczniów w Gminie Lubawka – projekt dofinansowany z RPO WD w wysokości 90% oraz z budżetu państwa w wysokości 10%. Realizowany jest w ZSP w Lubawce oraz ZSP w Chełmsku Śląskim na przestrzeni lat 2018-2020.
 5. Równe szanse – wsparcie w zakresie wyrównywania dysproporcji edukacyjnych i rozwijania uzdolnień. Projekt realizowany jest w Szkole Podstawowej w Miskowicach na przestrzeni lat 2018-2020.
 6. Dotacja dla Urzędu Miasta w Wałbrzychu na funkcjonowanie IPAW-u. Projekt dofinansowany z RPO WD, każda gmina zrzeszona w Aglomeracji Wałbrzyskiej wnosi swój udział w funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej. Gmina Lubawka ponosi koszty w wysokości 4,11% wkładu własnego do projektu.
 7. Łączy nas Bóbr- zadanie planowane do realizacji z dofinansowaniem z EFRR WT Rzecz-Polska. Wartość dofinansowania **80%**. W dniu 21.12.2017 roku podpisano umowę dotacyjną.
 8. Rozwiązanie problemu gospodarki wodno-ściekowej w części Gminy Lubawka poprzez rozbudowę sieci wodno-kanalizacyjnej w Chełmsku Śląskim na ul. Podhalańskiej i ul. Sądeckiej. Gmina planuje aplikować o dofinansowanie z RPO WD, prawdopodobny udział środków unijnych to 75% kwoty netto. Vat w projekcie poniesie Gmina, jednak będzie on podlegał odliczeniu ze względu na oddanie w dzierżawę wybudowanych obiektów do spółki SANIKOM.
 9. Budowa chodnika z przebudową zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w Miskowicach. Zadanie będzie realizowane w formie pomocy finansowej na rzecz Województwa Dolnośląskiego.

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

DOCHODY GMINY LUBAWKA ZA I półrocze 2019 roku						
Dział	Rozdział	\$	Treść	Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	159 581,64	159 672,29	100,06%
	01095		Pozostała działalność	159 581,64	159 672,29	100,06%
		0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst - dzierżawa obwodów łowieckich	5 000,00	5 090,65	101,81%
		2010	dotacje celowe otrzymane z BP na real. zad.bież. z zakr admin.rząd(...) zwrot podatku akcyzowego	154 581,64	154 581,64	100,00%
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	99 792,00	54 432,00	54,55%
	60016		Drogi publiczne gminne	99 792,00	54 432,00	54,55%
		6300	dotacja z Województwa Dolnośląskiego na finansowanie ochrony, rekultywacji i poprawy jakości gruntów rolnych	99 792,00	54 432,00	54,55%
630			TURYSTYKA	80 000,00	0,00	0,00%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	80 000,00	0,00	0,00%
		2058	zwrot środków z zadania dofinansowanego ze środków UE- Wschodnie Karkonosze żyją kulturą i sportem	80 000,00	0,00	0,00%
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	375 000,00	237 919,45	63,45%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	375 000,00	237 919,45	63,45%
		0550	wpływy z opłat z tyt. użyt. wieczystego nier.	85 000,00	39 005,78	45,89%
		0750	dochody z najmu i dzierżawy	90 000,00	57 745,59	64,16%
		0760	wpl.z tyt.przeoszt.prawa wieczyst.użytk.	0,00	11 920,13	100,00%
		0770	wpłaty z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności	200 000,00	128 980,90	64,49%
		0920	pozostałe odsetki	0,00	267,05	100,00%
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	5 000,00	2 500,00	50,00%
	71035		Cmentarze	5 000,00	2 500,00	50,00%
		2020	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	5 000,00	2 500,00	50,00%
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	748 740,00	452 393,82	60,42%
	75011		Urzędy wojewódzkie	78 740,00	37 959,20	48,21%
		2010	dotacje celowe otrzymane z BP na real. zad.bież. z zakr admin.rząd oraz innych zad. zlec gminie	78 740,00	37 953,00	48,20%
		2360	dochody jst zw.z realiz.zadań z zakr admin rząd. oraz innych zadań zlec ustawami	0,00	6,20	100,00%
	75023		Urzędy gmin	670 000,00	414 434,62	61,86%
		0690	wpływy z różnych opłat	0,00	231,00	100,00%
		0920	pozostałe odsetki	10 000,00	9 112,11	91,12%
		0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 812,44	100,00%
		0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	24,51	100,00%
		2057	zwrot środków z zadania dofinansowanego ze środków UE - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku ratusza w Lubawce	660 000,00	402 254,56	60,95%
751			URZĘDY NACZELNYCH ORG.WŁADZY PAŃSTWOWEJ	36 512,00	35 372,00	96,88%
	75101		Urzędy naczelných org.władzy państwowej	2 288,00	1 148,00	50,17%
		2010	dotacje celowe otrzymane z BP na real. zad.bież. z zakr. admin.rząd oraz innych zad. zlec gminie	2 288,00	1 148,00	50,17%
	75109		Wybory do rad gmin	700,00	700,00	100,00%
		2010	dotacje celowe otrzymane z BP na real. zad.bież. z zakr admin.rząd oraz innych zad. zlec gminie	700,00	700,00	100,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	33 524,00	33 524,00	100,00%

DOCHODY GMINY LUBAWKA ZA I półrocze 2019 roku						
Dział	Rozdział	\$	Treść	Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania
		2010	dotacje celowe otrzymane z BP na real. zad.bież. z zakr admin.rząd oraz innych zad. zlec gminie	33 524,00	33 524,00	100,00%
752			OBRONA NARODOWA	1 050,00	300,00	28,57%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 050,00	300,00	28,57%
		2010	dotacje celowe otrzymane z BP na real. zad.bież. z zakr admin.rząd oraz innych zad. zlec gminie	300,00	300,00	100,00%
		2020	dotacje celowe otrzymane z bp na zadania bieżące realizowane przez gminę	750,00	0,00	0,00%
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	1 000,00	1 000,00	100,00%
	75414		Obrona cywilna	1 000,00	1 000,00	100,00%
		2010	dotacje celowe otrzymane z BP na real. zad.bież. z zakr admin.rząd oraz innych zad. zlec gminie	1 000,00	1 000,00	100,00%
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OS.FIZYCZNYCH...	12 235 426,00	6 550 088,87	53,53%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fiz.	10 000,00	567,10	5,67%
		0350	pod. od działaln. gosp. opłac. w formie karty podatkowej	10 000,00	567,10	5,67%
	75615		Wpływy z podatku rolnego,leśnego....od osób prawnych	2 921 300,00	1 763 091,29	60,35%
		0310	podatek od nieruchomości	2 610 000,00	1 545 806,38	59,23%
		0320	podatek rolny	13 300,00	6 724,00	50,56%
		0330	podatek leśny	201 000,00	97 438,00	48,48%
		0340	podatek od środków transportowych	72 000,00	77 710,00	107,93%
		0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	25 000,00	140,00	0,56%
		0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	197,20	100,00%
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tyt podatków i opłat	0,00	35 075,71	100,00%
	75616		Wpływy z podat. rolnego, leśnego... od osób fizycznych	1 768 000,00	1 218 933,87	68,94%
		0310	podatek od nieruchomości	1 310 000,00	846 693,99	64,63%
		0320	podatek rolny	136 000,00	107 546,79	79,08%
		0330	podatek leśny	5 000,00	4 402,00	88,04%
		0340	podatek od środków transportowych	104 000,00	59 369,40	57,09%
		0360	podatek od spadków i darowizn	11 000,00	6 252,00	56,84%
		0430	wpływy z opłaty targowej	12 000,00	5 817,00	48,48%
		0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	190 000,00	180 106,89	94,79%
		0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	3 883,60	100,00%
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tyt podatków i opłat	0,00	4 862,20	100,00%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst	205 000,00	146 634,66	71,53%
		0410	wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	12 860,00	51,44%
		0480	wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	180 000,00	130 439,04	72,47%
		0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. innych ustaw	0,00	335,62	100,00%
		0690	wpływy z różnych opłat	0,00	3 000,00	100,00%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanow. dochód budżet....	7 331 126,00	3 420 861,95	46,66%
		0010	podatek dochodowy od os.fizycznych	7 251 126,00	3 392 781,00	46,79%
		0020	podatek dochodowy od osób prawnych	80 000,00	28 080,95	35,10%

DOCHODY GMINY LUBAWKA ZA I półrocze 2019 roku						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	14 233 197,00	7 884 876,00	55,40%
	75801	2920	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	6 892 392,00	4 241 472,00	61,54%
	75807	2920	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	7 026 070,00	3 513 036,00	50,00%
	75814	2030	Różne rozliczenia finansowe (zwrot f.sołecki)	25 000,00	0,00	0,00%
		6330	Różne rozliczenia finansowe (zwrot f.sołecki)	29 000,00	0,00	0,00%
	75831	2920	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	260 735,00	130 368,00	50,00%
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	1 367 483,00	213 278,17	15,60%
	80101		Szkoły podstawowe	5 500,00	3 205,24	58,28%
		0830	wpływy z usług	5 500,00	2 591,74	47,12%
		0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	501,00	100,00%
		2400	wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadz. na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	112,50	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach	26 657,00	13 326,00	49,99%
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	26 657,00	13 326,00	49,99%
	80104		Przedszkola	278 689,00	133 464,40	47,89%
		0660	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	50 000,00	19 122,40	38,24%
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	228 689,00	114 342,00	50,00%
	80110		Gimnazja	510 388,00	82,53	0,02%
		0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	82,53	100,00%
		2057	zwrot środków z zadania dofinansowanego ze środków UE-	510 388,00	0,00	0,00%
	80195		Pozostała działalność	546 249,00	63 200,00	0,00%
		2057	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	490 928,20	56 735,31	11,56%
		2059	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	55 320,80	6 464,69	11,69%
851			OCHRONA ZDROWIA	800,00	2 200,00	275,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	800,00	2 200,00	275,00%
		0960	otrzymane darowizny	800,00	2 200,00	275,00%
852			POMOC SPOŁECZNA	1 203 087,00	675 373,38	56,14%
	85213		skł. na ub. zdrowotne za os pob. świadcz. z pomocy społecznej	31 800,00	14 300,00	44,97%
		2030	dotacje celowe otrzym z bp na realizację własnych zadań bieżących gmin	31 800,00	14 300,00	44,97%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze	293 500,00	125 721,30	42,84%
		0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	421,30	100,00%
		2030	dotacje celowe otrzym z bp na realizację własnych zadań bieżących gmin	293 500,00	125 300,00	42,69%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	2 471,00	2 471,00	100,00%
		2010	dotacje celowe otrzymane z BP na real. zad.bież. z zakr admin.rząd oraz innych zad. zlec gminie	2 471,00	2 471,00	100,00%
	85216		Zasiłki stałe	264 000,00	182 700,00	69,20%
		2030	dotacje celowe otrzym z bp na realizację własnych zadań bieżących gmin	264 000,00	182 700,00	69,20%

DOCHODY GMINY LUBAWKA ZA I półrocze 2019 roku						
Dział	Rozdział	\$	Treść	Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	164 727,00	85 165,64	51,70%
		0690	wpływy z różnych opłat	0,00	11,60	100,00%
		0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	1 727,04	100,00%
		2010	dotacje celowe otrzymane z BP na real. zad.bież. z zakr admin.rząd oraz innych zad. zlec gminie	1 827,00	1 827,00	100,00%
		2030	dotacje celowe otrzym z BP na realizację własnych zadań bieżących gmin	162 900,00	81 600,00	50,09%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usł.opiekuńcze	44 214,00	23 746,86	53,71%
		0830	wpływy z usług	15 600,00	5 946,86	38,12%
		2010	dotacje celowe otrzymane z BP na real. zad.bież. z zakr admin.rząd oraz innych zad. zlec gminie	28 614,00	17 800,00	62,21%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	79 500,00	34 900,00	43,90%
		2030	dotacje celowe otrzym z bp na realizację własnych zadań bieżących gmin	79 500,00	34 900,00	43,90%
	85295		Pozostała działalność	322 875,00	206 368,58	63,92%
		0830	wpływy z usług	0,00	975,60	100,00%
		0970	wpływy z różnych dochodów	21 600,00	9 392,98	43,49%
		2007	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	0,00	7 468,23	100,00%
		2009	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	0,00	877,09	100,00%
		2030	dotacje celowe otrzym z bp na realizację własnych zadań bieżących gmin	122 000,00	36 000,00	29,51%
		2057	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	179 275,00	135 715,85	75,70%
		2059	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	0,00	15 938,83	100,00%
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	70 000,00	70 000,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	70 000,00	70 000,00	100,00%
		2030	dotacje celowe otrzym z bp na realizację własnych zadań bieżących gmin	70 000,00	70 000,00	100,00%
855			RODZINA	7 928 524,00	4 055 174,36	51,15%
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 527 000,00	2 440 511,60	53,91%
		0690	wpływy z różnych opłat	0,00	11,60	100,00%
		2060	dot. cel. na zad. bieżące z zakr.admin.rząd.zlec. gminom - świad.wychow.	4 527 000,00	2 440 500,00	53,91%
	85502		Świadczenia rodzinne, świad. z f.alim. składki na ub.emerytalne i rentowe z ub.spolecznego	3 120 124,00	1 593 714,28	51,08%
		0690	wpływy z różnych opłat	0,00	23,20	100,00%
		0970	wpływy z różnych dochodów	5 000,00	2 497,19	49,94%
		2010	dotacje celowe otrzymane z BP na real. zad.bież. z zakr admin.rząd oraz innych zad. zlec gminie	3 095 124,00	1 580 824,00	51,07%
		2360	dochody jst zw.z real.zadań z zakr. adm. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20 000,00	10 369,89	51,85%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	0,48	100,00%
		0690	wpływy z różnych opłat	0,00	0,48	100,00%
	85504		Wspieranie rodziny	257 000,00	0,00	0,00%
		2010	dotacje celowe otrzymane z BP na real. zad.bież. z zakr admin.rząd oraz innych zad. zlec gminie	257 000,00	0,00	0,00%

DOCHODY GMINY LUBAWKA ZA I półrocze 2019 roku						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	24 400,00	20 948,00	85,85%
		2010	dotacje celowe otrzymane z BP na real. zad.bież. z zakr admin.rząd oraz innych zad. zlec gminie	24 400,00	20 948,00	85,85%
900			GOSPODARKA KOMUNALNA OCHRONA ŚRODOWISKA	2 854 000,00	727 957,65	25,51%
	90002		Gospodarka odpadami	1 509 000,00	703 498,43	46,62%
		0490	wpływy z innych lokalnych opłat	1 509 000,00	698 390,99	46,28%
		0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	2 566,40	100,00%
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tyt.opłat	0,00	2 541,04	100,00%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 300 000,00	0,00	0,00%
		2058	zwrot środków z zadania dofinansowanego ze środków UE-Łączy nas Bóbr	1 300 000,00	0,00	0,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z grom.środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	45 000,00	24 093,95	53,54%
		0570	grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od os. fizyczn.	5 000,00	0,00	0,00%
		0690	wpływy z różnych opłat	40 000,00	24 093,95	60,23%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	365,27	100,00%
		0400	wpływy z opłaty produktowej	0,00	365,27	100,00%
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	400,00	400,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	400,00	400,00	100,00%
		0960	wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	400,00	400,00	100,00%
RAZEM				41 399 592,64	21 122 937,99	51,02%
			dochody bieżące	41 070 800,64	20 927 604,96	50,95%
			dochody majątkowe	328 792,00	195 333,03	59,41%

WYDATKI GMINY LUBAWKA za I półrocze 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania	udział w wydatkach ogółem
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 214 972,64	180 501,68	14,86%	1,0%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 007 941,00	9 758,23	0,97%	
		4300	zakup usług pozostałych	2 891,00	2 890,50	99,98%	
		4580	pozostałe odsetki	50,00	22,73	45,46%	
		6057	wydatki inwestycyjne	600 000,00	0,00	0,00%	
		6059	wydatki inwestycyjne	400 000,00	1 845,00	0,46%	
		6230	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00	100,00%	
	01022		Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt	1 000,00	0,00	0,00%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00%	
	01030		Izby Rolnicze	3 500,00	2 207,45	63,07%	
		2850	wpłaty gmin na rzecz Izby Rolniczych	3 500,00	2 207,45	63,07%	
	01095		Pozostała działalność	202 531,64	168 536,00	83,21%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	26 031,00	16 985,36	65,25%	
		4300	zakup usług pozostałych	24 950,00	0,00	0,00%	
		4430	różne opłaty i składki	151 550,64	151 550,64	100,00%	
020			LEŚNICTWO	13 600,00	5 328,00	39,18%	0,0%
	02095		Pozostała działalność	13 600,00	5 328,00	39,18%	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	13 600,00	5 328,00	39,18%	
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 540 276,00	323 837,22	21,02%	1,8%
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	290 000,00	0,00	0,00%	
		6300	dotacja celowa udzielana pomiędzy jst	290 000,00	0,00	0,00%	
	60016		Drogi publiczne gminne	1 225 276,00	322 914,72	26,35%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	45 056,25	56,32%	
		4270	zakup usług remontowych	85 082,00	24 857,07	29,22%	
		4300	zakup usług pozostałych	42 081,00	18 913,43	44,95%	
		6050	wydatki inwestycyjne	1 018 113,00	234 087,97	22,99%	
	60095		Pozostała działalność	25 000,00	922,50	3,69%	
		4270	zakup usług remontowych	24 000,00	0,00	0,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	1 000,00	922,50	92,25%	
630			TURYSTYKA	192 460,00	26 969,81	0,14	0,0%
	63003		Upowszechnianie turystyki	192 460,00	26 969,81	14,01%	
		3038	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 430,00	3 362,60	61,93%	
		3039	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	960,00	593,40	61,81%	
		4178	wynagrodzenia bezosobowe	7 140,00	2 079,15	29,12%	
		4179	wynagrodzenia bezosobowe	1 260,00	366,85	29,12%	
		4218	zakup materiałów i wyposażenia	13 400,00	2 199,31	16,41%	
		4219	zakup materiałów i wyposażenia	2 370,00	388,12	16,38%	
		4300	zakup usług pozostałych	15 000,00	0,00	0,00%	
		4308	zakup usług pozostałych	56 800,00	15 283,30	26,91%	
		4309	zakup usług pozostałych	10 100,00	2 697,08	26,70%	
		6050	wydatki na zakupy inwestycyjne jedn.budżet.	80 000,00	0,00	0,00%	
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	629 000,00	193 423,91	30,75%	1,1%
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	300 000,00	150 000,00	50,00%	
		2650	dotacje przedmiotowe dla ZGM	300 000,00	150 000,00	50,00%	

WYDATKI GMINY LUBAWKA za I półrocze 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania	udział w wydatkach ogółem
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	329 000,00	43 423,91	13,20%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%	
		4270	zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	12 950,00	1 100,50	8,50%	
		4390	zakup usług - wykonanie ekspertyz	2 000,00	0,00	0,00%	
		4430	różne opłaty i składki	115 000,00	39 579,84	34,42%	
		4480	podatek od nieruchomości	3 000,00	1 617,00	53,90%	
		4610	koszty postępowania sądowego	4 000,00	1 093,57	27,34%	
		4680	odsetki od nieterminowych wpłat podatku od towarów i usług (VAT)	50,00	33,00	66,00%	
		6050	wydatki inwestycyjne	140 000,00	0,00	0,00%	
		6060	zakupy inwestycyjne	50 000,00	0,00	0,00%	
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	293 500,00	38 994,35	13,29%	0,2%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	53 500,00	19 097,35	35,70%	
		4300	zakup usług pozostałych	53 500,00	19 097,35	35,70%	
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	110 000,00	600,00	0,55%	
		4300	zakup usług pozostałych	110 000,00	600,00	0,55%	
	71035		Cmentarze	120 000,00	12 498,00	10,42%	
		2510	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	25 000,00	12 498,00	49,99%	
		4300	zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00%	
		6050	wydatki inwestycyjne	10 000,00	0,00	0,00%	
		6210	Dotacje celowe na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	80 000,00	0,00	0,00%	
	71095		Pozostała działalność	10 000,00	6 799,00	67,99%	
		4430	różne opłaty i składki	10 000,00	6 799,00	67,99%	
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 018 656,00	1 810 472,14	36,07%	9,9%
	75011		Urzędy Wojewódzkie	80 407,00	39 619,97	49,27%	
		2950	zwrot niewykorzystanych dotacji	1 642,00	1 641,97	100,00%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	64 960,00	31 748,00	48,87%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	12 170,00	5 428,00	44,60%	
		4120	składki na fundusz pracy	1 610,00	777,00	48,26%	
		4560	odsetki od dotacji pobranych w nadmiernej wysokości	25,00	25,00	100,00%	
	75022		Rady Gmin	214 500,00	101 276,65	47,22%	
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	209 000,00	99 966,67	47,83%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	88,49	3,54%	
		4220	zakup środków żywności	2 000,00	1 221,49	61,07%	
		4410	podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00%	
	75023		Urzędy Gmin	4 578 249,00	1 627 871,95	35,56%	
		2319	dotacje celowe na zadania Aglomeracji Wałbrzyskiej	28 000,00	15 129,98	54,04%	
		3020	wydatki osobowe nie zalicz do wynagrodzeń	10 000,00	2 141,78	21,42%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 909 680,00	770 052,92	40,32%	
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	136 000,00	132 637,55	97,53%	
		4100	wynagrodzenia prowizyjne softysów	28 000,00	9 873,28	35,26%	

WYDATKI GMINY LUBAWKA za I półrocze 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania	udział w wydatkach ogółem
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	356 000,00	125 981,49	35,39%	
		4120	składki na fundusz pracy	42 000,00	13 178,98	31,38%	
		4140	wpłaty na PFRON	30 000,00	9 891,00	32,97%	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	83 320,00	48 276,00	57,94%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	186 000,00	78 774,86	42,35%	
		4220	zakup środków żywności	8 700,00	2 499,07	28,72%	
		4260	zakup energii	70 000,00	36 137,60	51,63%	
		4270	zakup usług remontowych	41 500,00	13 116,67	31,61%	
		4280	zakup usług zdrowotnych	5 800,00	984,00	16,97%	
		4300	zakup usług pozostałych	444 404,00	215 881,93	48,58%	
		4360	zakup usług telekomunikacyjnych	25 000,00	19 842,67	79,37%	
		4390	zakup usług - wykonanie ekspertyz	1 000,00	0,00	0,00%	
		4410	podróże służbowe krajowe	22 000,00	7 532,17	34,24%	
		4420	podróże służbowe zagraniczne	3 000,00	0,00	0,00%	
		4430	różne opłaty i składki	93 040,00	43 899,88	47,18%	
		4440	odpis na ZFŚS	46 300,00	35 034,99	75,67%	
		4530	podatek od towarów i usług (VAT)	400,00	375,03	93,76%	
		4580	pozostałe odsetki	5,00	2,93	58,60%	
		4610	koszty postępowania sądowego	9 600,00	1 706,00	17,77%	
		4700	szkolenia pracowników	25 000,00	10 144,80	40,58%	
		6050	wydatki inwestycyjne	930 000,00	3 985,41	0,43%	
		6060	zakupy inwestycyjne	43 500,00	30 790,96	70,78%	
	75075		Promocja JST	125 900,00	36 903,57	29,31%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	0,00	0,00%	
		4120	składki na fundusz pracy	200,00	0,00	0,00%	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	2 736,58	27,37%	
		4300	zakup usług pozostałych	109 100,00	33 400,59	30,61%	
		4430	różne opłaty i składki	800,00	766,40	95,80%	
	75095		Pozostała działalność	19 600,00	4 800,00	24,49%	
		3050	zasądzone renty	9 600,00	4 800,00	50,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00%	
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	36 512,00	30 995,90	84,89%	0,2%
	75101		Urzędy naczelných org.władzy państwowej	2 288,00	363,77	15,90%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 288,00	363,77	15,90%	
	75109		Wybory do rad gmin (...)	700,00	700,00	100,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	700,00	700,00	100,00%	
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	33 524,00	29 932,13	89,29%	
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	19 600,00	19 600,00	100,00%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 231,20		0,00%	
		4120	składki na fundusz pracy	176,40	0,00	0,00%	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00	5 016,73	69,68%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 978,17	1 978,17	100,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	2 700,00	2 700,00	100,00%	
		4360	zakup usług telekomunikacyjnych	210,00	210,00	100,00%	
		4410	podróże służbowe krajowe	428,23	427,23	99,77%	

WYDATKI GMINY LUBAWKA za I półrocze 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania	udział w wydatkach ogółem
752			OBRONA NARODOWA	1 050,00	0,00	0,00%	0,0%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 050,00	0,00	0,00%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	750,00	0,00	0,00%	
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBL. I OCHRONA PPOŻ	304 450,00	102 684,35	33,73%	0,6%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	248 950,00	102 684,35	41,25%	
		2820	dotacja celowa z budżetu na realizację zadań zleconych stowarzyszeniom	20 000,00	0,00	0,00%	
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	65 500,00	29 305,93	44,74%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	684,00	34,20%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	33 500,00	26 494,17	79,09%	
		4260	zakup energii	25 000,00	14 247,27	56,99%	
		4270	zakup usług remontowych	28 000,00	7 541,94	26,94%	
		4280	zakup usług zdrowotnych	7 300,00	2 610,00	35,75%	
		4300	zakup pozostałych usług	29 000,00	11 892,65	41,01%	
		4360	zakup usług telekomunikacyjnych	1 550,00	791,39	51,06%	
		4390	wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00%	
		4410	podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00%	
		4430	różne opłaty i składki	35 100,00	9 117,00	25,97%	
	75414		Obrona cywilna	1 000,00	0,00	0,00%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%	
	75421		Zarządzanie kryzysowe	54 500,00	0,00	0,00%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	24 500,00	0,00	0,00%	
		6060	zakupy inwestycyjne	30 000,00	0,00	0,00%	
757			OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	517 160,00	188 530,28	36,45%	1,0%
	75702		Obsługa pap.wartość., kredytów i pożyczek	450 000,00	188 530,28	41,90%	
		8110	odsetki od zaciągn. przez jst kredytów	450 000,00	188 530,28	41,90%	
	75704		Rozliczenia z tyt. poręczeń	67 160,00	0,00	0,00%	
		8030	wypłaty z tyt.gwarancji i poręczeń	67 160,00	0,00	0,00%	
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	151 000,00	0,00	0,00%	0,0%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	151 000,00	0,00	0,00%	
		4810	rezerwy	151 000,00	0,00	0,00%	
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	14 793 536,00	6 648 166,58	44,94%	36,4%
	80101		Szkoła podstawowa	9 886 207,00	4 184 673,76	42,33%	
		3020	wydatki osobowe nie zalicz do wynagrodzeń	144 240,00	59 124,79	40,99%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	5 835 380,00	2 521 974,08	43,22%	
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	400 120,00	384 148,90	96,01%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	985 350,00	497 592,56	50,50%	
		4120	składki na FP	136 480,00	49 745,46	36,45%	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	40 500,00	19 947,61	49,25%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	437 627,00	193 939,73	44,32%	
		4240	zakup pomocy naukowych, dydakt.	5 500,00	1 103,86	20,07%	
		4260	zakup energii	136 500,00	86 809,67	63,60%	
		4270	zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00%	
		4280	zakup usług zdrowotnych	6 700,00	2 315,00	34,55%	
		4300	zakup usług pozostałych	208 720,00	82 240,47	39,40%	
		4360	zakup usług telekomunikacyjnych	10 600,00	3 239,15	30,56%	

WYDATKI GMINY LUBAWKA za I półrocze 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania	udział w wydatkach ogółem
		4410	podróże służbowe krajowe	5 000,00	1 256,32	25,13%	
		4430	różne opłaty i składki	26 286,25	12 559,25	47,78%	
		4440	odpis na ZFŚS	331 740,00	251 115,03	75,70%	
		4510	opłaty na rzecz budżetu państwa	7 500,00	0,00	0,00%	
		4570	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	463,75	463,00	99,84%	
		4700	szkolenia pracowników	9 200,00	4 004,43	43,53%	
		6050	wydatki inwestycyjne	1 156 300,00	13 094,45	1,13%	
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach	147 140,00	70 317,53	47,79%	
		3020	wydatki osobowe nie zalicz do wynagrodzeń	8 590,00	3 717,24	43,27%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	100 720,00	44 010,24	43,70%	
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	8 000,00	7 621,68	95,27%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	20 580,00	9 762,19	47,44%	
		4120	składki na FP	2 840,00	1 086,18	38,25%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	600,00	0,00	0,00%	
		4280	zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00	0,00%	
		4410	podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%	
		4440	odpis na ZFŚS	5 560,00	4 120,00	74,10%	
	80104		Przedszkola	1 900 950,00	998 650,21	52,53%	
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	120 000,00	60 430,42	50,36%	
		3020	wydatki osobowe nie zalicz do wynagrodzeń	31 060,00	15 374,47	49,50%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 156 510,00	559 321,60	48,36%	
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	101 000,00	90 205,09	89,31%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	202 600,00	113 695,77	56,12%	
		4120	składki na FP	27 440,00	10 223,01	37,26%	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	59,96	0,86%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	51 500,00	16 042,34	31,15%	
		4240	zakup pomocy naukowych, dydakt.	6 000,00	4 707,54	78,46%	
		4260	zakup energii	64 000,00	45 362,54	70,88%	
		4280	zakup usług zdrowotnych	1 700,00	135,00	7,94%	
		4300	zakup usług pozostałych	42 000,00	16 666,17	39,68%	
		4360	zakup usług telekomunikacyjnych	3 200,00	1 133,03	35,41%	
		4410	podróże służbowe krajowe	1 200,00	146,36	12,20%	
		4440	odpis na ZFŚS	84 140,00	64 796,91	77,01%	
		4700	szkolenia pracowników	1 600,00	350,00	21,88%	
	80110		Gimnazjum	626 830,00	432 025,30	68,92%	
		3020	wydatki osobowe nie zalicz do wynagrodzeń	37 680,00	20 997,64	55,73%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	371 680,00	235 373,81	63,33%	
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	52 980,00	49 125,59	92,72%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	61 350,00	48 201,64	78,57%	
		4120	składki na FP	8 370,00	6 225,85	74,38%	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	25 900,00	22 595,07	87,24%	
		4240	zakup pomocy naukowych, dydakt.	1 000,00	0,00	0,00%	
		4280	zakup usług zdrowotnych	1 200,00	405,00	33,75%	
		4300	zakup pozostałych usług	16 600,00	8 814,32	53,10%	
		4360	zakup usług telekomunikacyjnych	2 000,00	913,00	45,65%	

WYDATKI GMINY LUBAWKA za I półrocze 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania	udział w wydatkach ogółem
		4410	podróże służbowe krajowe	1 000,00	601,31	60,13%	
		4430	różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00%	
		4440	odpis na ZFŚS	34 320,00	32 925,47	95,94%	
		4580	pozostałe odsetki	950,00	851,85	89,67%	
		4610	Koszty postępowania sądowego	8 300,00	4 529,75	54,58%	
		4700	szkolenia pracowników	500,00	465,00	93,00%	
	80113		Dowóz uczniów do szkół	254 150,00	139 686,50	54,96%	
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	2 500,00	882,36	35,29%	
		4170	wynagrodzenie bezosobowe	12 600,00	6 058,04	48,08%	
		4300	zakup usług pozostałych	239 050,00	132 746,10	55,53%	
	80146		Placówki dokszt. i doskonalenia nauczycieli	53 900,00	23 468,17	43,54%	
		4300	zakup pozostałych usług	16 500,00	10 650,00	64,55%	
		4700	szkolenia pracowników	37 400,00	12 818,17	34,27%	
	80148		Stołówki szkolne	572 040,00	305 520,67	53,41%	
		3020	wydatki osobowe nie zalicz do wynagrodzeń	3 000,00	0,00	0,00%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	396 510,00	215 084,35	54,24%	
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 100,00	26 320,27	90,45%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	69 800,00	37 810,85	54,17%	
		4120	składki na FP	9 900,00	3 841,70	38,81%	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	25 500,00	5 088,05	19,95%	
		4270	zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00%	
		4280	zakup usług zdrowotnych	950,00	50,00	5,26%	
		4300	zakup usług pozostałych	13 000,00	3 401,10	26,16%	
		4410	podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00%	
		4440	odpis na ZFŚS	18 230,00	13 527,35	74,20%	
		4700	szkolenia pracowników	400,00	397,00	99,25%	
	80149		Realiz. zadań wymag. stos. specjalnej organizacji nauki w przedszkolach	195 740,00	76 034,24	38,84%	
		3020	wydatki osobowe nie zalicz do wynagrodzeń	2 990,00	1 494,00	49,97%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	152 300,00	53 210,05	34,94%	
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00	3 000,00	100,00%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	26 070,00	10 965,44	42,06%	
		4120	składki na FP	3 860,00	1 525,26	39,51%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	700,00	346,02	49,43%	
		4240	zakup środków dydaktycznych i książek	100,00	50,00	50,00%	
		4260	zakup energii	1 500,00	630,12	42,01%	
		4300	zakup usług pozostałych	2 140,00	1 733,35	81,00%	
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjal.	3 080,00	3 080,00	100,00%	
	80150		Realiz. zadań wymag. stos. specjalnej organizacji nauki w szkołach podst.	267 230,00	141 979,96	53,13%	
		3020	wydatki osobowe nie zalicz do wynagrodzeń	10 730,00	5 364,60	50,00%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	187 300,00	92 100,17	49,17%	
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 600,00	8 600,00	100,00%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	35 300,00	19 162,06	54,28%	
		4120	składki na FP	5 050,00	2 578,14	51,05%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	5 200,00	2 967,81	57,07%	

WYDATKI GMINY LUBAWKA za I półrocze 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania	udział w wydatkach ogółem
		4240	zakup środków dydaktycznych i książek	200,00	100,00	50,00%	
		4260	zakup energii	2 900,00	1 474,95	50,86%	
		4280	zakup usług zdrowotnych	200,00	100,00	50,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	3 600,00	1 382,23	38,40%	
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjal.	8 150,00	8 150,00	100,00%	
	80152		Ralizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w gimnazjach	49 300,00	38 625,00	78,35%	
		3020	wydatki osobowe nie zalicz do wynagrodzeń	3 200,00	2 400,00	75,00%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	32 100,00	24 837,50	77,38%	
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	4 300,00	4 300,00	100,00%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	6 100,00	3 812,50	62,50%	
		4120	składki na FP	900,00	675,00	75,00%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	200,00	200,00	100,00%	
		4240	zakup środków dydaktycznych i książek	100,00	0,00	0,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	100,00	100,00	100,00%	
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjal.	2 300,00	2 300,00	100,00%	
	80195		Pozostała działalność	840 049,00	237 185,24	28,23%	
		4017	wynagrodzenia osobowe pracowników	244 530,00	143 569,91	58,71%	
		4019	wynagrodzenia osobowe pracowników	27 557,10	16 194,45	58,77%	
		4117	składki na ubezpieczenia społeczne	60 393,30	24 773,24	41,02%	
		4119	składki na ubezpieczenia społeczne	6 805,20	2 794,53	41,06%	
		4127	składki na FP	8 360,90	3 069,97	36,72%	
		4129	składki na FP	942,50	346,28	36,74%	
		4177	wynagrodzenie bezosobowe	11 391,13	4 617,02	40,53%	
		4179	wynagrodzenie bezosobowe	1 308,87	522,94	39,95%	
		4217	zakup materiałów i wyposażenia	96 983,00	0,00	0,00%	
		4219	zakup materiałów i wyposażenia	10 909,00	0,00	0,00%	
		4307	zakup usług pozostałych	327 072,87	37 121,44	11,35%	
		4309	zakup usług pozostałych	36 795,13	4 175,46	11,35%	
		6067	wydatki na zakupy inwestycyjne	6 292,24	0,00	0,00%	
		6069	wydatki na zakupy inwestycyjne	707,76	0,00	0,00%	
851			OCHRONA ZDROWIA	315 000,00	93 220,56	29,59%	0,5%
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	133 000,00	0,00	0,00%	
		6220	dotacje celowe z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji innych jednostek sektora finansów publicznych	133 000,00	0,00	0,00%	
	85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00	878,00	17,56%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	878,00	43,90%	
		4300	zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00%	
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	177 000,00	92 342,56	52,17%	
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14 300,00	12 291,00	85,95%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 100,00	253,17	23,02%	
		4120	składki na FP	150,00	0,00	0,00%	
		4170	wynagrodzenie bezosobowe	15 260,00	8 974,06	58,81%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	16 090,07	64,36%	
		4220	zakup środków żywności	10 000,00	769,39	7,69%	
		4300	zakup usług pozostałych	104 750,00	49 668,87	47,42%	
		4610	koszty postępowania sądowego	1 440,00	120,00	8,33%	
		4700	szkolenia pracowników	5 000,00	4 176,00	83,52%	

WYDATKI GMINY LUBAWKA za I półrocze 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania	udział w wydatkach ogółem
852			POMOC SPOŁECZNA	3 277 205,00	1 426 386,97	43,52%	7,8%
	85202		Domy Pomocy Społecznej	439 700,00	217 606,75	49,49%	
		4330	zakup usług przez jst od innych jst	439 700,00	217 606,75	49,49%	
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	60 940,00	27 753,69	45,54%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	39 900,00	18 455,00	46,25%	
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 100,00	3 089,63	99,67%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	7 500,00	3 365,12	44,87%	
		4120	składki na FP	1 060,00	471,10	44,44%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	646,24	32,31%	
		4300	zakup usług pozostałych	5 000,00	536,60	10,73%	
		4410	podróże służbowe krajowe	290,00	0,00	0,00%	
		4440	odpis na ZFŚS	1 190,00	1 190,00	100,00%	
		4700	szkolenia pracowników	900,00	0,00	0,00%	
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne	31 800,00	11 606,97	36,50%	
		4130	składki na ubezpieczenia zdrowotne	31 800,00	11 606,97	36,50%	
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze	438 500,00	144 043,12	32,85%	
		3110	świadczenia społeczne	418 500,00	139 192,87	33,26%	
		4300	zakup usług pozostałych	20 000,00	4 850,25	24,25%	
	85215		Dodatki mieszkaniowe	194 471,00	69 171,44	35,57%	
		3110	świadczenia społeczne	194 422,55	69 130,11	35,56%	
		4300	zakup usług pozostałych	48,45	41,33	85,30%	
	85216		Zasiłki stałe	264 000,00	180 515,03	68,38%	
		3110	świadczenia społeczne	264 000,00	180 515,03	68,38%	
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	870 015,00	423 652,07	48,69%	
		3020	wydatki osobowe niezalicz do wynagrodz.	6 000,00	68,16	1,14%	
		3110	świadczenia społeczne	1 800,00	1 800,00	100,00%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	571 750,00	253 412,01	44,32%	
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 900,00	37 866,88	92,58%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	107 580,00	46 486,86	43,21%	
		4120	składki na FP	15 100,00	4 253,90	28,17%	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	7 400,00	7 199,08	97,28%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	17 297,00	7 004,10	40,49%	
		4260	zakup energii	29 956,00	22 356,83	74,63%	
		4270	zakup usług remontowych	5 000,00	1 257,70	25,15%	
		4280	zakup usług zdrowotnych	1 460,00	1 126,00	77,12%	
		4300	zakup usług pozostałych	28 562,00	15 039,72	52,66%	
		4360	zakup usług telekomunikacyjnych	5 760,00	2 736,91	47,52%	
		4410	podróże służbowe krajowe	6 950,00	2 539,32	36,54%	
		4430	różne opłaty i składki	1 500,00	0,00	0,00%	
		4440	odpis na ZFŚS	15 650,00	14 923,70	95,36%	
		4610	koszty postępowania sądowego	500,00	9,30	1,86%	
		4700	szkolenia pracowników	6 850,00	5 571,60	81,34%	
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	256 424,00	71 407,32	27,85%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	29 100,00	7 277,11	25,01%	
		4120	składki na FP	3 000,00	0,00	0,00%	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	166 100,00	46 330,21	27,89%	
		4300	zakup usług pozostałych	58 224,00	17 800,00	30,57%	

WYDATKI GMINY LUBAWKA za I półrocze 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania	udział w wydatkach ogółem
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	141 600,00	60 669,60	42,85%	
		3110	świadczenia społeczne	141 600,00	60 669,60	42,85%	
	85295		Pozostała działalność pracownicy społecznie-użyteczni	579 755,00	219 960,98	37,94%	
		2007	dotacje celowe fin. z udziałem środków europ.	52 190,60	1 861,39	3,57%	
		2009	dotacje celowe fin. z udziałem środków europ.	6 129,40	218,61	3,57%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	115 850,00	36 885,93	31,84%	
		4017	wynagrodzenia osobowe pracowników	5 514,38	5 396,25	97,86%	
		4019	wynagrodzenia osobowe pracowników	10 147,62	5 373,75	52,96%	
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	6 800,00	6 292,09	92,53%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	23 440,00	8 639,39	36,86%	
		4117	składki na ubezpieczenia społeczne	985,29	948,66	96,28%	
		4119	składki na ubezpieczenia społeczne	1 743,71	927,41	53,19%	
		4120	składki na FP	3 370,00	928,19	27,54%	
		4127	składki na FP	171,83	132,21	76,94%	
		4129	składki na FP	92,17	51,53	55,91%	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	23 120,00	9 078,41	39,27%	
		4177	wynagrodzenia bezosobowe	62 356,66	54 001,89	86,60%	
		4179	wynagrodzenia bezosobowe	7 323,34	6 342,11	86,60%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	21 560,00	2 836,56	13,16%	
		4217	zakup materiałów i wyposażenia	5 548,38	3 036,29	54,72%	
		4219	zakup materiałów i wyposażenia	4 761,62	2 411,56	50,65%	
		4220	zakup środków żywności	16 800,00	1 254,93	7,47%	
		4227	zakup środków żywności	11 007,27	8 983,80	81,62%	
		4229	zakup środków żywności	1 292,73	1 055,08	81,62%	
		4260	zakup energii	8 560,00	1 779,83	20,79%	
		4269	zakup energii	1 284,00	642,00	50,00%	
		4270	zakup usług remontowych	2 000,00	369,00	18,45%	
		4300	zakup usług pozostałych	153 540,00	42 261,09	27,52%	
		4307	zakup usług pozostałych	22 658,88	13 054,41	57,61%	
		4309	zakup usług pozostałych	3 667,12	2 031,09	55,39%	
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunik.	3 360,00	787,52	23,44%	
		4430	różne opłaty i składki	600,00	0,00	0,00%	
		4440	odpis na ZFŚS	2 380,00	2 380,00	100,00%	
		4480	podatek od nieruchomości	1 500,00	0,00	0,00%	
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	364 766,00	139 358,63	38,20%	0,8%
	85401		Świetlice szkolne	217 806,00	98 434,09	45,19%	
		3020	wydatki osobowe nie zalicz do wynagr.	9 500,00	4 379,13	46,10%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	151 320,00	66 396,66	43,88%	
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	9 900,00	7 594,10	76,71%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	28 800,00	11 269,09	39,13%	
		4120	składki na FP	4 000,00	1 128,09	28,20%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00%	
		4280	zakup usług zdrowotnych	550,00	90,00	16,36%	
		4410	podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%	
		4440	odpis na ZFŚS	10 536,00	7 577,02	71,92%	

WYDATKI GMINY LUBAWKA za I półrocze 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania	udział w wydatkach ogółem
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	107 100,00	21 304,54	19,89%	
		3240	stypendia dla uczniów	104 600,00	21 304,54	20,37%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	0,00	0,00%	
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	38 400,00	19 200,00	50,00%	
		3240	stypendia dla uczniów	38 400,00	19 200,00	50,00%	
	85446		Placówki dokszt. i doskonalenia nauczycieli	1 460,00	420,00	28,77%	
		4700	szkolenia pracowników	1 460,00	420,00	28,77%	
855			Rodzina	8 229 094,00	4 154 452,20	50,48%	22,7%
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 555 750,00	2 450 623,23	53,79%	
		3110	świadczenia społeczne	4 459 095,00	2 403 203,10	53,89%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	61 850,00	29 670,46	47,97%	
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 500,00	2 483,13	99,33%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	11 255,00	4 972,54	44,18%	
		4120	składki na FP	1 580,00	695,99	44,05%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	4 990,00	0,00	0,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	11 000,00	6 246,01	56,78%	
		4410	podróże służbowe krajowe	200,00	134,00	67,00%	
		4440	odpis na ZFŚS	2 380,00	2 380,00	100,00%	
		4700	szkolenia pracowników	900,00	838,00	93,11%	
	85502		Świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny	3 196 074,00	1 603 049,34	50,16%	
		3110	świadczenia społeczne	2 843 270,00	1 460 998,54	51,38%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	101 820,00	34 248,82	33,64%	
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 580,00	6 577,55	99,96%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	181 800,00	81 283,29	44,71%	
		4120	składki na FP	4 700,00	895,60	19,06%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	11 034,00	1 937,63	17,56%	
		4260	zakup energii	1 980,00	0,00	0,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	37 320,00	14 466,23	38,76%	
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	0,00	0,00%	
		4410	podróże służbowe krajowe	400,00	0,00	0,00%	
		4440	odpis na ZFŚS	3 570,00	2 458,60	68,87%	
		4610	koszty postępowania sądowego	500,00	49,08	9,82%	
		4700	szkolenia pracowników	1 900,00	134,00	7,05%	
	85504		Wspieranie rodziny	333 870,00	33 271,63	9,97%	
		3020	wydatki osobowe nie zalicz do wynagr.	2 000,00	0,00	0,00%	
		3110	świadczenia społeczne	257 000,00	0,00	0,00%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	53 000,00	22 252,09	41,99%	
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 200,00	3 125,39	97,67%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	9 850,00	3 947,77	40,08%	
		4120	składki na FP	1 380,00	555,52	40,26%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00	0,00	0,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	1 200,00	648,90	54,08%	
		4410	podróże służbowe krajowe	2 400,00	841,96	35,08%	
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjal.	1 790,00	1 790,00	100,00%	
		4700	szkolenia pracowników	750,00	110,00	14,67%	
	85508		Rodziny zastępcze	106 000,00	41 951,06	39,58%	
		4330	zakup usług	106 000,00	41 951,06	39,58%	

WYDATKI GMINY LUBAWKA za I półrocze 2019 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 30.06.2019	procent wykonania	udział w wydatkach ogółem
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	13 000,00	7 999,07	61,53%	
		4330	zakup usług	13 000,00	7 999,07	61,53%	
	85513		Składki na ubez. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (...)	24 400,00	17 557,87	71,96%	
		4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne	24 400,00	17 557,87	71,96%	
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	7 169 193,00	1 954 018,23	27,26%	10,7%
	90002		Gospodarka odpadami	1 817 000,00	912 913,92	50,24%	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	32 400,00	16 117,12	49,74%	
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	2 600,00	2 448,85	94,19%	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	6 846,00	3 174,79	46,37%	
		4120	składki na FP	947,00	454,87	48,03%	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	0,00	0,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	1 753 635,00	881 909,38	50,29%	
		4430	różne opłaty i składki	12 542,00	7 886,93	62,88%	
		4440	odpis na ZFŚS	1 230,00	921,98	74,96%	
		4700	szkolenia pracowników	800,00	0,00	0,00%	
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	721 000,00	570 540,53	79,13%	
		4300	zakup usług pozostałych	721 000,00	570 540,53	79,13%	
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	3 633 423,00	194 833,19	5,36%	
		2650	dotacje przedmiotowe dla ZGM	270 000,00	135 000,00	50,00%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	83 323,00	9 326,16	11,19%	
		4260	zakup energii	1 000,00	0,00	0,00%	
		4300	zakup usług pozostałych	25 500,00	10 432,00	40,91%	
		4308	zakup usług pozostałych	80 000,00	0,00	0,00%	
		4309	zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00	0,00%	
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 600,00	10 544,81	25,97%	
		6058	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 366 000,00	0,00	0,00%	
		6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	734 000,00	16 531,22	2,25%	
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	12 999,00	99,99%	
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego	252 370,00	0,00	0,00%	
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	252 370,00	0,00	0,00%	
	90015		Oświetlenie ulic	676 500,00	257 760,66	38,10%	
		4260	zakup energii	230 000,00	166 305,19	72,31%	
		4270	zakup usług remontowych	220 000,00	76 491,24	34,77%	
		4300	zakup usług pozostałych	15 000,00	5 725,98	38,17%	
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	211 500,00	9 238,25	4,37%	
	90095		Pozostała działalność	68 900,00	17 969,93	26,08%	
		4100	wynagrodzenie prowizyjne	11 400,00	3 725,90	32,68%	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	0,00	0,00%	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	101,87	10,19%	
		4300	zakup usług pozostałych	52 000,00	14 142,16	27,20%	
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 241 114,00	488 710,90	21,81%	2,7%
	92109		Domy, ośrodki kultury i kluby	1 961 263,00	416 500,01	21,24%	
		2480	dotacja podmiot.z budżetu dla samorz. instytucji kultury	815 000,00	407 500,00	50,00%	