

ZARZĄDZENIE NR 0050.9.2021

WÓJTA GMINY LUBANIE

z dnia 30 marca 2021 r.

w sprawie opracowania sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy za 2020 rok

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 305), art. 30 ust.1 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 roku poz. 713, poz. 1378) oraz § 13 pkt 2 i 10 ustawy z dnia 20 lipca 2000 roku o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 1461) zarządzam, co następuje:

§ 1. Realizując uchwałę nr VIII/90/2019 Rady Gminy Lubanie z dnia 17 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2020 z późniejszymi zmianami przedkładam sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2020 rok przedstawione w niżej podanych wielkościach:

1) REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH:

a) dochody budżetowe - plan 25.690.765,06 zł, wykonanie 25.601.708,29 zł w tym:

- dochody majątkowe - plan 2.257.952,77 zł, wykonanie 2.219.702,15 zł,

- dochody bieżące - plan 23.432.812,29 zł, wykonanie 23.382.006,14 zł,

b) wydatki budżetowe - plan 26.631.710,61 zł, wykonanie 24.825.573,08 zł w tym:

- wydatki majątkowe - plan 3.993.198,09 zł, wykonanie 3.691.620,19 zł,

- wydatki bieżące - plan 22.638.512,52 zł, wykonanie 21.133.952,89 zł,

c) wynik budżetu - plan deficyt 940.945,55 zł, wykonanie nadwyżka 776.135,21 zł;

2) REALIZACJA PLANÓW FINANSOWYCH TZW. ZADAŃ OKOŁOBUDŻETOWYCH:

a) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zleconych innymi ustawami:

- dotacje - plan 6.783.846,51 zł, wykonanie 6.755.115,53 zł,

- wydatki - plan 6.783.846,51 zł, wykonanie 6.755.115,53 zł,

b) dochody i wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii:

- dochody - plan 56.602,24 zł, wykonanie 56.758,14 zł,

- wydatki - plan 73.730,20 zł, wykonanie 44.805,24 zł,

c) Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie - zakładu budżetowego - przychody - 1.321.174,28 zł w tym:

- dotacja przedmiotowa z budżetu gminy - 351.870,00 zł,

- koszty - 1.371.918,81 zł,

d) dochody i wydatki samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty na wydzielonym rachunku:

- dochody - plan 166.010,00 zł, wykonanie 53.590,27 zł,

- wydatki - plan 166.010,00 zł, wykonanie 53.590,27 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Wójt Gminy

Larysa Krzyżańska

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Lubanie za 2020 rok

Zgodnie z art. 267 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych składam sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Lubanie za 2020 rok.

Łącznie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu przedkładam:

- 1) informację o stanie mienia gminy w szczególowości określonej przepisami,
- 2) informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej i przebiegu realizacji przedsięwzięć,
- 3) sprawozdania roczne z wykonania planu finansowego jednostek organizacyjnych gminy.

Pisemne informacje poprzedzone zostały wcześniejszymi sprawozdaniami tabelarycznymi:

- Rb-27S – sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,
- Rb-28S – sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,
- Rb-30S – sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych,
- Rb-34S – sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych,
- Rb-Z – kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji,
- Rb-UZ – roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych,
- Rb-N – kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych,
- Rb-50 – sprawozdanie o dotacjach i wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami,
- Rb-ST – sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu terytorialnego,
- Rb-PDP – sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych,
- Rb-NDS – sprawozdanie o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego.

WSTĘP

Budżet Gminy Lubanie na 2020 rok uchwalony został na ósmej Sesji Rady Gminy Lubanie uchwałą nr VIII/90/2019 w dniu 17 grudnia 2019 roku. W ciągu roku wprowadzono 17 razy zmiany w planie dochodów i wydatków budżetowych. Pięć razy wprowadzała zmiany Rada Gminy a Wójt Gminy wprowadzał zmiany dwanaście razy. Na etapie uchwalenia budżetu plan dochodów wynosił 21.329.885,95 zł w tym plan dochodów bieżących wynosił 20.853.452,78 zł a plan dochodów

majątkowych uchwalono w wysokości 476.433,17 zł. Wydatki budżetu zaplanowano w kwocie 21.329.885,95 zł. Z tego na wydatki bieżące przypadła kwota 20.165.329,60 zł a na wydatki majątkowe 1.164.556,35 zł. Uchwalono budżet zrównoważony.

Zmiany budżetu zawarte w uchwałach i zarządzeniach spowodowały niżej wskazane skutki.

Plan dochodów na koniec 2020 roku wynosił 25.690.765,06 zł i wzrósł w porównaniu do uchwalonego w grudniu 2019 roku o 4.360.879,11 zł. Plan dochodów bieżących zwiększył się o 2.579.359,51 zł i zamknął się kwotą 23.432.812,29 zł.

Na początku analizowanego roku dochody majątkowe planowane były w wysokości 476.433,17 zł, a na koniec roku ich plan uchwalono na kwotę 2.257.952,77 zł.

Plan wydatków uległ zwiększeniu o 5.301.824,66 zł i wynosił 26.631.710,61 zł. Z tego plan wydatków bieżących wynosił 22.638.512,52 zł i majątkowych 3.993.198,09 zł.

Planowany wynik finansowy po zmianach na 2020 rok to deficyt w wysokości 940.945,55 zł. Za miniony okres sprawozdawczy wypracowano nadwyżkę w wysokości 776.135,21 zł.

Plan przychodów po zmianach wynosił 1.363.950,31 zł i został w 100% wykonany.

Źródłami przychodów są:

- wolne środki w wysokości – 1.342.809,23 zł – plan i wykonanie,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 21.141,08 zł – plan i wykonanie.

Plan i wykonanie rozchodów za 2020 rok wynosi 423.004,76 zł.

DOCHODY BUDŻETOWE

Analiza źródeł dochodów budżetowych wykazała, że dochody majątkowe za 2020 rok wynoszą 2.219.702,15 zł i stanowią 98,31% planowanych.

W skład dochodów majątkowych wchodzi dofinansowania następujących inwestycji:

- „Przebudowa stacji uzdatniania wody – etap I: budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek” – 394.604,00 zł: darowizna od Fundacji PGNiG S.A. im. Ignacego Łukasiewicza w wysokości 100.000,00 zł, środki Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich – 294.604,00 zł,
- „Dostawa i montaż automatycznej stacji meteorologicznej przeznaczonej do Systemu Monitoringu Suszy Rolniczej” – 39.152,38 zł, (dotacja celowa z budżetu państwa),
- „Rozbudowa drogi gminnej Lubanie – Krzyżówki” – 23.520,00 zł, (środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko - Pomorskiego w Toruniu),
- „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0+005 do km 0+125 oraz Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0+000 do km 0+728” – 705.193,00 zł (środki FDS – 522.703,00 zł, RFIL – 182.490,00 zł),

- „Przebudowa drogi gminnej nr 190131C w miejscowości Mikanowo od km 0+000 do km 0+720” – 141.498,00 zł (środki FDS),
 - „Przebudowa drogi gminnej nr 190117C w miejscowości Janowice” – 340.000,00 zł (środki FDS – 182.490,00 zł, RFIL – 157.510,00 zł),
 - „Przebudowa drogi w miejscowości Tadzín” – 160.000,00 zł (środki RFIL),
 - „Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie” – 242.508,77 zł (środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego),
- oraz z tytułu refundacji poniesionych wydatków w 2019 roku na zadanie pn. „Zakup wyposażenia dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu” w wysokości 163.226,00 zł.
- Zaznaczyć należy, że planowanymi źródłami dochodów majątkowych są dotacje przeznaczone na inwestycje.

Ponadto z tytułu wpływów ze sprzedaży składników mienia komunalnego uzyskano dochody w wysokości 10.000,00 zł (w 2019 roku w/w wpływów nie odnotowano).

Strukturę dochodów budżetowych zawiera załącznik nr 3. Jak już wcześniej wspomniano plan dochodów budżetowych za 2020 rok wynosił łącznie 25.690.765,06 zł a faktyczne wpływy zamknęły się kwotą 25.601.708,29 zł, co stanowi 99,65% planu.

W porównaniu do 2019 roku dochody budżetowe zwiększyły się o 3.074.174,32 zł. Zwiększenie dochodów budżetowych odnotowano przede wszystkim w dofinansowaniach inwestycji i zadań bieżących ze środków unijnych i innych dotacjach. Dochody z tego tytułu w 2019 roku wynosiły 766.348,28 zł a w 2020 roku uzyskano w wysokości 2.546.547,75 zł i w porównaniu do roku poprzedniego zwiększyły się o 1.780.199,47 zł. Udział procentowy tych dochodów w strukturze stanowi 9,95%.

Najwyższy wskaźnik procentowy w strukturze, bo 41,16% stanowią dochody własne. Wykonanie dochodów własnych za 2020 rok wynosiło 10.538.585,97 zł podczas gdy za 2019 rok była to kwota 9.994.991,81 zł. Wpływy zwiększyły się o 543.594,16 zł.

O kwotę 103.049,78 zł zmniejszyły się dochody z tytułu dotacji na zadania własne i realizowane w ramach porozumień, które na koniec 2020 roku zamknęły się kwotą 837.886,04 zł (za 2019 rok – 940.935,82 zł). Udział procentowy w strukturze 3,27%.

Subwencja ogólna w porównaniu do 2019 roku zmniejszyła się o 219.740,00 zł. Wpływy z tego tytułu wynosiły 4.913.573,00 zł a ich udział procentowy w strukturze to 19,19%.

Dochody ze sprzedaży składników mienia komunalnego w 2020 roku uzyskano w wysokości 10.000,00 zł natomiast w 2019 roku nie uzyskano dochodów z tego tytułu. Udział procentowy w strukturze 0,04%.

Dotacje na zadania zlecone uzyskano w wysokości 6.755.115,53 zł i w porównaniu do 2019 roku zwiększyły się o kwotę 1.063.170,47 zł. W analizowanym okresie ich udział procentowy w strukturze dochodów budżetowych stanowi 26,39%.

Analiza podstawowych dochodów podatkowych wykazała, że dochody z tego tytułu w porównaniu do 2019 roku zwiększyły się o 269.007,22 zł.

Udziały we wpływach budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych zamknęły się kwotą 2.840.097,63 zł i zmniejszyły się w porównaniu do 2019 roku o 145.144,32 zł.

Podatek rolny od osób fizycznych i prawnych zamknął się kwotą 533.397,32 zł i w porównaniu do 2019 roku zwiększył się o 54.466,45 zł.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych zwiększył się w porównaniu do 2019 roku o 193.572,69 zł i wynosił 5.252.084,26 zł. Za 2019 rok – 5.058.511,57 zł.

Wpływy z podatku leśnego zwiększyły się o 439,09 zł i zamknęły się kwotą 51.563,01 zł (za 2019 rok – 51.123,92 zł).

Dochody z podatku od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych zwiększyły się o 27.908,00 zł i wynoszą 147.304,00 zł (za 2019 rok – 119.396,00 zł).

Podatek od czynności cywilnoprawnych realizują urzędy skarbowe i dochody przekazują na rachunek gminy. Za 2020 rok wpływy z tego tytułu wynoszą 112.857,86 zł i zwiększyły się w porównaniu do 2019 roku o 16.448,17 zł. Wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej za 2020 rok nie odnotowano.

Wpływy z podatku od spadków i darowizn zmniejszyły się o 16.094,52 zł i wynoszą 7.280,48 zł (za 2019 rok – 23.375,00 zł).

Opłata skarbową wynosiła 16.343,00 zł a w 2019 roku 14.421,00 zł. Wpłaty z tytułu opłaty eksploatacyjnej zmniejszyły się o 12.700,78 zł do kwoty 29.984,56 zł (w 2019 roku 42.685,34 zł). Opłata targowa z kwoty 1.722,00 zł w 2019 roku zmniejszyła się do 1.156,00 zł w 2020 roku (zmniejszenie o 566,00 zł). Opłata za odpady komunalne za 2019 rok wynosiła 695.024,01 zł a za 2020 rok 843.780,45 zł (wzrost o 148.756,44 zł).

Podstawowe dochody podatkowe zawarto w załączniku nr 4.

W pierwszej części dochodów opisano już źródła dochodów majątkowych, strukturę dochodów oraz źródła podstawowych dochodów podatkowych, nadszedł więc czas na podanie wszystkich źródeł dochodów bieżących.

Dochody bieżące wykonano w minionym roku w 99,78%.

To oznacza, że na rachunek gminy wpłynęły z tego tytułu środki w kwocie 23.382.006,14 zł. i składają się z:

- 1) wpływów z podatków i opłat w kwocie – 7.195.247,89 zł,
- 2) udziałów w dochodach budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – 2.840.097,63 zł,

- 3) wpływów z tytułu wynajmu składników mienia – 45.086,84 zł,
- 4) subwencji ogólnej – 4.913.573,00 zł,
- 5) dotacji ogółem i środków przeznaczonych na cele bieżące – 7.929.847,17 zł,
- 6) pozostałych dochodów i odsetek – 458.153,61 zł.

Dalsza część dochodów zawiera realizację wpływów w układzie działów, rozdziałów i paragrafów według załączników nr 1 i 2. Największy udział procentowy w strukturze mają dochody planowane w dziale 756 i są to dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. Wskaźnik procentowy udziału w strukturze dla działu 756 wynosi 35,45%.

Drugie miejsce w strukturze dochodów według działów należy do działu 855 – Rodzina i wynosi 24,53%. Trzecie miejsce przypada dla działu 758 – Różne rozliczenia. Dla tych dochodów wskaźnik procentowy wynosił 21,16%. Różnica do 100% wynosi 18,86% i należy do działów: 600 - Transport i łączność – 3,57%, 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 3,56%, 801 – Oświata i wychowanie – 3,37%, 010 - Rolnictwo i łowiectwo – 3,05%, 852 - Pomoc społeczna – 2,42%, 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 1,13%, 750 – Administracja publiczna – 0,73%, 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 0,64%, 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 0,19%, 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 0,13%, 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 0,04%, 720 – Informatyka – 0,02%, 020 – Leśnictwo - 0,01%. Wskaźnik procentowy udziału w strukturze dla pozostałych działów tj.: 710 – Działalność usługowa, 926 - Kultura fizyczna wynosi 0%.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Dochody w tym rozdziale zaplanowano na podstawie przyznanego dofinansowania na realizację przedsięwzięcia pn. „Przebudowa stacji uzdatniania wody – etap I: budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek” w wysokości 294.604,00 zł. Środki pochodzą z pomocy finansowej na realizację operacji typu „Gospodarka wodno – ściekowa” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich. W analizowanym okresie dochody wykonano w 100%.

Na realizację wyżej wymienionego zadania otrzymano również darowiznę od Fundacji PGNiG S.A. im. Ignacego Łukasiewicza w wysokości 100.000,00 zł, co stanowi 100% przyjętego planu.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej w wysokości 347.721,71 zł, które w 100% wpłynęły do gminy z przeznaczeniem na zwrot producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa to jest oleju napędowego.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano dotację w wysokości 44.000,00 zł na dofinansowanie zadania pn. „Dostawa i montaż automatycznej stacji meteorologicznej przeznaczonej do Systemu Monitoringu Suszy Rolniczej”. W okresie sprawozdawczym otrzymano na rachunek gminy 39.152,38 zł, co stanowi 88,98%.

Dział 020 – Leśnictwo

Rozdział 02095 – Pozostała działalność

Dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich zaplanowano w wysokości 50,00 zł. W okresie sprawozdawczym odnotowano wpływy w kwocie 1.989,31 zł, co stanowi 3978,62% planu.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

W opisywanym rozdziale wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nadpłaty za transport zbiorowy za 2019 rok uchwalono w wysokości 32,00 zł a uzyskane dochody z tego tytułu stanowią kwotę 31,49 zł, tj. 98,41% planu.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Zgodnie z zawartymi porozumieniami ze Starostwem Powiatowym na odśnieżanie i usuwanie skutków zimy w zakresie dróg powiatowych oraz ulic leżących w ciągu tych dróg w 2020 roku wpłynęła dotacja celowa w wysokości 43.981,48 zł, której plan wynosił 104.782,70 zł, co stanowi 41,97%.

Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

W ramach przyznanego dofinansowania ze środków pochodzących z Funduszu Dróg Samorządowych na 2020 rok zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 850.298,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych:

- Przebudowa drogi gminnej nr 190131C w miejscowości Mikanowo od km 0+000 do km 0+720 – 145.105,00 zł,
- Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0+005 do km 0+125 oraz Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0+000 do km 0+728 – 522.703,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej nr 190117C w miejscowości Janowice – 182.490,00 zł.

W omawianym okresie dochody wykonane wynoszą 846.691,00 zł i stanowią 99,58% planu.

Ponadto w ramach niniejszego rozdziału wpłynęły środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu na modernizację drogi dojazdowej w wysokości 23.520,00 zł, co stanowi 100% planu. Przyznana pomoc finansowa ze środków budżetu

województwa kujawsko - pomorskiego pochodzi z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn: „Rozbudowa drogi gminnej Lubanie – Krzyżówki”.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Roczny plan dla dochodów bieżących tego rozdziału wynosił 60.050,00 zł a wykonanie stanowi 78,68% i zamyka się kwotą 47.248,82 zł.

Z tytułu zwrotu poniesionych kosztów postępowania w sprawach rozgraniczenia nieruchomości uzyskano dochody w kwocie 5.577,55 zł przy planie 10.000,00 zł, co stanowi 55,78%. Należności pozostałe do zapłaty stanowiące jednocześnie zaległość wymagalną z tego tytułu wynoszą 1.208,68 zł.

Za rok 2020 z tytułu czynszu i wynajmu odnotowano wpływy w wysokości 40.397,53 zł to jest 82,44% uchwalonego na kwotę 49.000,00 zł planu. Niższe wykonanie planu spowodowane jest wystąpieniem pandemii Covid-19 a tym samym brakiem możliwości wynajmu estrady mobilnej. Należności pozostałe do zapłaty z tytułu czynszu wynoszą 1.706,25 zł.

Z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat przyjęto plan w kwocie 50,00 zł a wpłaty od stycznia do grudnia 2020 roku wyniosły 2,19 zł, tj. 4,38% planu.

Ponadto odnotowano wpływy z różnych dochodów z tytułu podatku VAT do odliczenia w wysokości 1.271,55 zł przy planie 1.000,00 zł, co stanowi 127,16%.

Natomiast plan dochodów majątkowych wynosił 242.508,77 zł i pochodził z dofinansowania ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 - 2020 z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie ”. W analizowanym okresie dochody otrzymano na rachunek gminy w planowanej wielkości.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71035 – Cmentarze

Plan dotacji celowej na zadanie realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na utrzymanie porządku na grobach wojennych znajdujących się na cmentarzu parafialnym w Lubaniu oraz na terenie gminy wynosił 1.000,00 zł i został wykonany w 100%.

Dział 720 – Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Na podstawie zawartej umowy ze Stowarzyszeniem Płużnica zaplanowano dochody bieżące z dofinansowania w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa, współfinansowanego ze

środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 3.585,16 zł a z budżetu państwa w wysokości 608,99 zł. Plan tych dochodów dotyczył realizacji zadania pn. „Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Lubanie” w ramach realizacji projektu grantowego oraz programu „E-aktywni mieszkańcy województwa kujawsko – pomorskiego i łódzkiego” i został zrealizowany w 100%.

Dział 750- Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Źródłem dochodów w tym rozdziale jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie. Plan tej dotacji na 2020 rok to kwota 55.514,74 zł a wpływy wynoszą 52.884,35 zł, co daje 95,26% planu. W wymienionej kwocie mieści się dotacja w wysokości 1.575,74 zł otrzymana w związku z rozliczeniem dotacji na zadania z zakresu spraw obywatelskich na podstawie ilości spraw wykonanych do końca grudnia 2019 roku.

Wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych z tytułu rozliczenia składek ZUS zaplanowano w wysokości 198,00 zł a uzyskane dochody z tego tytułu stanowią kwotę 197,46 zł, tj. 99,73% planu.

W 2020 roku uzyskano również dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie dochodów gminy za udostępnianie danych z ewidencji ludności w kwocie 1,55 zł, co stanowi 15,50% planu.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Planowane dochody ogółem w opisywanym rozdziale wynoszą 14.087,00 zł a uzyskane wpływy stanowią 108.197,59 zł, co daje 768,07%.

W rozdziale tym zaplanowano wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej czy kosztów upomnień w wysokości 10,00 zł. Wpływów nie odnotowano.

Z tytułu zwrotu poniesionych kosztów za energię elektryczną przez najemców lokali oraz Kujawsko – Pomorskie Centrum Kompetencji Cyfrowych w Toruniu uzyskano 7.939,73 zł przy planie 5.000,00 zł, co stanowi 158,79%.

Odsetki od nieterminowych wpłat odnotowano w wysokości 28,54 zł przy planie 10,00 zł, co stanowi 285,40%.

Wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych z tytułu rozliczenia składek ZUS, nadpłaty za energię za 2019 rok zaplanowano w wysokości 8.067,00 zł a uzyskane dochody z tego tytułu wynoszą 19.241,22 zł, tj. 238,52% planu.

Ponadto w rozdziale 75023 księgowane są dochody z tytułu należnych wynagrodzeń dla płatnika składek ZUS, podatku dochodowego, wpływy w związku z przyznanym zwolnieniem z opłacania należności z tytułu składek ZUS za miesiące marzec, kwiecień i maj 2020 roku oraz podatku VAT naliczonego do odliczenia z faktur zakupowych dotyczących sprzedaży energii

elektrycznej. Wpływy z tego tytułu zaplanowano w kwocie 1.000,00 zł a wynoszą łącznie 80.988,10 zł.

Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne

Na sfinansowanie zadania zleconego gminom z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z przeprowadzeniem Powszechnego Spisu Rolnego w 2020 roku plan dochodów uchwalono w wysokości 25.056,00 zł a wpływy wynoszą 19.056,00 zł, co stanowi 76,05% planu.

Natomiast na sfinansowanie zadania zleconego gminom z przeznaczeniem na tzw. wydatki rzeczowe związane z pracami przygotowawczymi do Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021 (NSP 2021) przyznano gminie Lubanie w 2020 roku 270,00 zł, które otrzymano na rachunek gminy.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Planowane dochody ogółem w tym rozdziale wynoszą 50.150,00 zł a uzyskane wpływy stanowią 6.539,16 zł, co daje 13,04% planu.

Źródłem dochodów są wpływy z kapitalizacji odsetek bankowych w wysokości 11,48 zł przy planowanej wielkości 50,00 zł, co stanowi 22,96% planu. Dochody z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego zaplanowano w wysokości 100,00 zł a uzyskano wpływy w kwocie 123,00 zł, tj. 123,00% planu.

Dochód w wysokości 668,80 zł otrzymano z tytułu wynajmu autobusu na wycieczki organizowane przez inne podmioty sektora publicznego. Osiągnięte z tego tytułu dochody stanowią 1,34% planu uchwalonego na kwotę 50.000,00 zł.

Ponadto uzyskano dochody z tytułu zwrotu z lat ubiegłych w wysokości 1,00 zł oraz umorzeń składek ZUS na podstawie przyznanych decyzji w kwocie 5.734,88 zł. Należności pozostałe do zapłaty z w/w tytułu wynoszą 5.844,18 zł.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Wpływy z różnych opłat tj. z tytułu nadpłat za energię elektryczną uzyskano w wysokości 126,73 zł. Dla wymienionych dochodów planu nie przewidziano.

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

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan dotacji celowej, która wpłynęła z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na aktualizację stałego rejestru wyborców wynosił 1.100,00 zł i został wykonany w 100%.

Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Plan dotacji celowej w związku z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w 2020 roku wprowadzono na podstawie decyzji z Krajowego Biura Wyborczego w wysokości 49.551,00 zł a dochody uzyskano w kwocie 48.520,84 zł tj. 97,92% planu.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne**

W związku ze sprzedażą samochodu pożarniczego uzyskano dochody majątkowe w wysokości 10.000,00 zł oraz dochody bieżące z tytułu zwrotu ubezpieczenia w wysokości 11,04 zł.

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

Do działu 756 przypisane są głównie dochody własne gminy z tytułu podatków, opłat, udziałów w dochodach budżetu państwa oraz odsetek.

Wskaźnik procentowy wykonania tych dochodów wynosi 102,33%. Planowane wpływy roczne zostały uchwalone na kwotę 8.868.510,24 zł. Od stycznia do grudnia 2020 roku zrealizowano dochody w wysokości 9.074.750,55 zł.

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Rozdział 75615 zawiera następujące źródła dochodów od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w tym:

- 1) z podatków:
 - od nieruchomości,
 - rolnego,
 - leśnego,
 - od środków transportowych,
 - od czynności cywilnoprawnych,
- 2) z tytułu kosztów upomnień oraz odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

Plan roczny podatku od nieruchomości na 2020 rok uchwalony został w wysokości 4.727.000,00 zł a wpływy zamknęły się kwotą 4.744.766,00 zł co oznacza, że plan został zrealizowany w 100,38%. Według stanu na koniec roku 2020 zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych wynoszą 21.838,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy w analizowanym podatku wynoszą 54.830,84 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień stanowią kwotę 107.077,81 zł, a umorzenia zaległości podatkowych wynoszą 1.340,00 zł.

Podatek rolny od osób prawnych został wykonany w 96,00%. To znaczy, że planowano dochody roczne w kwocie 5.300,00 zł a wykonanie wynosi 5.088,00 zł. Należności pozostałe do zapłaty w tym zaległości stanowią na koniec roku kwotę 647,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 880,99 zł, skutków udzielonych ulg i zwolnień nie odnotowano.

Plan dochodów z tytułu podatku leśnego wynosił 48.000,00 zł a faktyczne wpływy za analizowany okres to 48.860,00 zł, co stanowi 101,79% realizacji.

Plan dochodów z tytułu podatku od środków transportowych wynosił 28.000,00 zł a wpływy za rok 2020 to 34.238,00 zł, co stanowi 122,28% planu. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 23.235,18 zł, natomiast skutki udzielonych ulg i zwolnień 3.708,00 zł.

Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych zaplanowano na kwotę 500,00 zł, jednak w 2020 roku wpływów z tego tytułu nie odnotowano.

Ponadto zaplanowano dochody z tytułu kosztów upomnień w wysokości 100,00 zł, których nie uzyskano w omawianym okresie oraz z tytułu odsetek w wysokości 100,00 zł, dla których wpływy wynoszą 26,00 zł. Należności pozostałe do zapłaty z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat wynoszą 14.944,00 zł.

Rozdział 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych, oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych zaplanowano na kwotę 523.000,00 zł a faktyczne wpływy do końca 2020 roku wynoszą 507.318,26 zł i stanowią 97,00% realizacji planu. Zaległości z tytułu wymienionego podatku wynoszą 85.740,29 zł a nadpłaty 915,50 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 383.916,00 zł, skutków udzielonych ulg i zwolnień nie odnotowano a umorzenia zaległości podatkowych wynoszą 1.219,00 zł.

Wpływy z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych wynoszą 528.309,32 zł. Roczny plan dla tego źródła dochodów uchwalono w wysokości 505.800,00 zł. Wykonanie za okres sprawozdawczy wynosi 104,45%.

Zaległości z tytułu podatku rolnego wynoszą 9.634,49 zł a nadpłaty 249,40 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych zamknęły się kwotą 89.578,00 zł, skutków udzielonych ulg i zwolnień nie odnotowano.

Roczny plan podatku leśnego wynosił 2.600,00 zł a wpływy do końca roku to 2.703,01 zł, co stanowi 103,96% planu. Zaległości z tytułu podatku leśnego wynoszą 3,00 zł a nadpłaty 0,93 zł.

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych wynoszą 113.066,00 zł. Porównując do rocznego planu uchwalonego na kwotę 98.000,00 zł, podatek zrealizowano w 115,37%. Zaległości za okres sprawozdawczy wynoszą 13.203,40 zł a nadpłaty 3,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 66.380,79 zł.

Podatek od spadków i darowizn realizowany jest przez urzędy skarbowe. Roczny plan ustalono w kwocie 10.000,00 zł a wpływy z tego tytułu wynoszą 7.280,48 zł, co stanowi 72,80%.

Zaległości z tego tytułu wynoszą 2.154,52 zł, nadpłat nie odnotowano. Na podstawie decyzji organu podatkowego umorzono wyżej wymieniony podatek w kwocie 646,00 zł.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych planowano w kwocie 70.000,00 zł a faktycznie uzyskano 112.857,86 zł tj. 161,23%. Należności pozostałe do zapłaty z tego tytułu wynoszą 451,05 zł, w tym zaległości 12,05 zł. Nadpłat nie odnotowano.

Wpływy z opłaty targowej zaplanowano na kwotę 1.200,00 zł a wykonanie wynosi 1.156,00 zł, co daje 96,33% planu.

Wpływy z tytułu kosztów upomnień wynoszą 556,80 zł. Dla tego rodzaju dochodów plan wynosił 500,00 zł i został wykonany w 111,36%.

Dochody z odsetek zaplanowano w wysokości 1.000,00 zł a wykonanie w minionym roku wynosi 2.051,30 zł, co stanowi 205,13% planu. Należności pozostałe do zapłaty z tytułu odsetek odnotowano w wysokości 31.334,00 zł.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Plan dochodów z tytułu opłaty skarbowej wynosił 11.000,00 zł a zrealizowana w analizowanym okresie kwota to 16.343,00 zł, co stanowi 148,57% planu.

Z tytułu opłaty eksploatacyjnej wpływy odnotowano w kwocie 29.984,56 zł, co stanowi 119,94% wykonania planu uchwalonego na kwotę 25.000,00 zł.

Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zamknęły się kwotą 56.758,14 zł przy planowanych 56.602,24 zł. Wskaźnik realizacji planu wyniósł 100,28%.

Za zajęcia pasa drogowego i pozostałe opłaty wpłynęły dochody w kwocie 23.152,95 zł, co stanowi 115,76% przyjętego na kwotę 20.000,00 zł planu.

Ponadto uzyskano dochody z tytułu odsetek w wysokości 137,24 zł, dla których plan określono na kwotę 73,00 zł.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na 2020 rok wynosił łącznie 2.734.735,00 zł (2.629.735,00 zł – od osób fizycznych plus 105.000,00 zł od osób prawnych). Wpływy podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszą 2.734.514,00 zł, co stanowi 103,98% planowanej wielkości i 105.583,63 zł podatku dochodowego od osób prawnych, co stanowi 100,56%.

Należy nadmienić, iż w trakcie 2020 roku zmniejszono łącznie o 200.000,00 zł plan dochodów z wyżej wymienionych tytułów w związku z prognozowanym wystąpieniem ubytku w dochodach

z PIT i CIT. Wpływ na to miała obecna sytuacja w gospodarce spowodowana wystąpieniem choroby zakaźnej COVID-19.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Plan części oświatowej subwencji ogólnej na 2020 rok wynosił 4.202.101,00 zł i został wykonany w analizowanym okresie w 100%.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Cześć wyrównawczą subwencji ogólnej na 2020 rok zaplanowano w wysokości 704.475,00 zł. Wpływy w omawianym roku stanowią 100% planu.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

W wymienionym rozdziale uzyskano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy w wysokości 4.622,26 zł, co stanowi 57,78% uchwalonego na kwotę 8.000,00 zł planu oraz z tytułu wpłat zaległych opłat produktywnych przekazanych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 0,58 zł.

Rozdział 75816 – Wpływy do rozliczenia

W ramach przyznanego dofinansowania ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na 2020 rok zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 500.000,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych:

- Przebudowa drogi w miejscowości Tadzín – 160.000,00 zł,
- Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0+005 do km 0+125 oraz Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0+000 do km 0+728 – 182.490,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej nr 190117C w miejscowości Janowice – 157.510,00 zł.

W omawianym okresie dochody wykonane stanowią 100% planu.

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Część równoważącą subwencji ogólnej na 2020 rok zaplanowano w wysokości 6.997,00 zł. Wpływy w omawianym roku stanowią 100% planu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Źródłem dochodów w analizowanym rozdziale są dochody w wysokości 57,84 zł, które stanowią 38,56% planu uchwalonego na kwotę 150,00 zł i dotyczą wpływów z kapitalizacji środków na rachunkach bankowych jednostek oświatowych, dochody z tytułu należnych wynagrodzeń dla

płatnika podatku dochodowego w wysokości 1.000,00 zł a uzyskano wpływy w kwocie 878,00 zł tj. 87,80% planu oraz wpływy z wynajmu sal na zajęcia w wysokości 2.700,00 zł, co stanowi 100,00% planu.

Ponadto uzyskano dochody z tytułu umorzeń składek ZUS na podstawie przyznanych decyzji w kwocie 51.591,80 zł przy planie 71.384,00 zł tj. 72,27%. Należności pozostałe do zapłaty z w/w tytułu wynoszą 19.251,03 zł.

Na 2020 rok w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 -2020 zaplanowano dochody bieżące z tytułu otrzymanego dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na realizację projektów grantowych:

- „Zdalna szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego” w wysokości 60.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup laptopów dla uczniów i nauczycieli w celu realizacji zdalnego nauczania w szkołach dla których gmina jest organem prowadzącym a otrzymano 59.040,00 zł tj. 98,40% planu,
- „Zdalna Szkoła+ w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej” w wysokości 45.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup laptopów do prowadzenia zajęć na odległość dla uczniów z rodzin wielodzietnych z terenu gminy Lubanie a otrzymano 44.995,86 zł, tj. 99,99%.

Na podstawie umowy o dofinansowanie projektu pn. „Działania na rzecz wsparcia i rozwoju uczniów w gminie Lubanie” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 przyjęto do budżetu na 2020 rok plan dochodów bieżących z tytułu dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w wysokości 204.542,37 zł oraz środków z budżetu państwa w wysokości 24.073,22 zł. W omawianym okresie otrzymano 100% planowanych dochodów.

Na realizację własnych zadań bieżących gminy wynikających z wieloletniego programu pn. „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” zaplanowano dochody z tytułu przyznanej dotacji celowej w wysokości 2.480,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych. W 2020 roku wymienione dochody otrzymano na rachunek gminy.

Kolejnym źródłem dochodów w omawianym rozdziale są wpływy pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej w kwocie 1,27 zł, które nie były planowane.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkole w szkołach podstawowych

W analizowanym rozdziale zaplanowano dochody w kwocie 12.911,00 zł w postaci dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. W roku 2020 wpływy wynoszą 12.346,31 zł, co stanowi 95,63% planu.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Dochody planowane w tym rozdziale to dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Plan dotacji wynosił 129.112,00 zł a wykonanie 123.464,98 zł, co stanowi 95,63%.

Drugim źródłem dochodów są wpływy z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci spoza terenu Gminy Lubanie uczęszczające do Przedszkola Samorządowego w Lubaniu za rok 2020 i lata ubiegłe, dla których określono plan w łącznej wysokości 151.000,00 zł. Na rachunek gminy wpłynęły środki w łącznej kwocie 161.228,25 zł, tj. 106,77% uchwalonego planu.

Kolejnym źródłem dochodów w tym rozdziale jest odpłatność rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu samorządowym, dla której roczny plan wynosił 18.000,00 zł, a wpływy stanowią kwotę 13.822,00 zł, co daje 76,79% planu. Wpływy za wyżywienie dzieci w przedszkolu odnotowano w wysokości 62.828,80 zł tj. 66,14% planu uchwalonego na kwotę 95.000,00 zł.

Oprócz wyżej wymienionych dochodów zrealizowano dochody z tytułu:

- odsetek bankowych naliczanych od zgromadzonych środków na rachunku bankowym w wysokości 20,40 zł przy planie 100,00 zł tj. 20,40% realizacji planu,
- należnego wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego w kwocie 206,00 zł przy planie 150,00 zł tj. 137,33% wykonania planu,
- umorzeń składek ZUS na podstawie przyznanych decyzji na kwotę 61.802,23 zł przy planie 61.803,00 zł tj. 100,00%.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkola

Źródłem dochodów w omawianym rozdziale są wpływy pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej w kwocie 2,59 zł, które nie były planowane.

Rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej na zadania zlecone na kwotę 38.660,12 zł, które zostały zrealizowane w wysokości 37.165,09 zł, tj. w 96,13%.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Dochody w analizowanym rozdziale składają się z dotacji na zadania własne gminy, dla której plan wynosił 11.800,00 zł a wykonanie 86,27%, co stanowi kwotę 10.180,22 zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan dotacji celowej na zadania własne gminy w tym rozdziale wynosił 165.061,00 zł. W okresie sprawozdawczym dochody zostały zrealizowane w wysokości 164.513,53 zł, tj. 99,67% planu.

Ponadto zaplanowano dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków okresowych z lat ubiegłych w kwocie 1.000,00 zł. Wpływów z tego tytułu nie odnotowano natomiast należności wymagalne pozostałe do zapłaty wynoszą 784,48 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy wynosi 113.414,48 zł a plan stanowił kwotę 114.865,00 zł. Wskaźnik realizacji tych dochodów wynosi 98,74%.

Wpływów z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach ubiegłych nie odnotowano przy planie w wysokości 1.000,00 zł.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Na rachunek bankowy gminy otrzymano dotację celową z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy, dla której plan i wykonanie wyniosło 116.010,00 zł.

Oprócz wyżej wymienionych dochodów Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej gromadził dochody z tytułu:

- odsetek bankowych naliczanych od zgromadzonych środków na rachunku bankowym w wysokości 20,26 zł przy planie 200,00 zł tj. 10,13% realizacji planu,
- należnego wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego w kwocie 95,00 zł przy planie 100,00 zł tj. 95,00% wykonania planu,
- umorzenia składek ZUS za miesiące marzec, kwiecień, maj 2020 rok w wysokości 22.284,77 zł, dla których planu nie uchwalono.

Zaplanowano również wpływy z tytułu kosztów upomnień w wysokości 20,00 zł, w omawianym okresie dochodów nie uzyskano. Odnotowano należności wymagalne pozostałe do zapłaty w wysokości 17,60 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Za usługi opiekuńcze świadczeniobiorcy dokonali odpłatności w kwocie 9.167,20 zł, dla których plan na 2020 rok uchwalono na kwotę 5.000,00 zł. Wskaźnik realizacji w 2020 roku to 183,34%.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w zakresie dochodów gminy

z tytułu zwrotu odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano w opisywanym rozdziale w wysokości 10,00 zł. Wpływu z tego tytułu w minionym roku nie uzyskano.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w zakresie dożywiania wynosił 215.000,00 zł a wykonanie 183.737,85 zł. Wskaźnik realizacji tych dochodów wynosi 85,46%.

Wpływów z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń za lata poprzednie w zakresie programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" nie odnotowano przy planie uchwalonym w wysokości 600,00 zł. Należności wymagalne pozostałe do zapłaty z tego tytułu wynoszą 600,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Kolejną dotację na zadania własne gminy zaplanowano w wysokości 38.740,00 zł, którą zrealizowano w 84,04%, tj. w kwocie 32.557,44 zł.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Źródłem dochodów w tym rozdziale jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa związana z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci - Program 500+ w wysokości 4.567.130,68 zł przy rocznym planie 4.578.523,00 zł, co stanowi 99,75%.

Zaplanowano również dochody z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w wysokości 2.000,00 zł, a uzyskane wpływy z tego tytułu stanowią kwotę 131,88 zł co stanowi 6,59% planu. Osiągnięte dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w kwocie 4.000,00 zł stanowią 40,00% planu uchwalonego w wysokości 10.000,00 zł. Należności wymagalne pozostałe do zapłaty z tego tytułu wynoszą 300,00 zł.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Główne źródło dochodów w tym rozdziale to dotacja celowa na zadania zlecone z budżetu państwa, dla której uchwalono plan w wysokości 1.507.663,00 zł i który został zrealizowany w wysokości 1.503.616,69 zł, co stanowi 99,73% planu.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w zakresie dochodów gminy z tytułu

zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych uzyskano w minionym roku w wysokości 21.713,45 zł tj. 271,42% planu uchwalonego na kwotę 8.000,00 zł. Należności wymagalne pozostałe do zapłaty wynoszą 669.507,61 zł.

Dochody w tym rozdziale pochodzą również z kapitalizacji odsetek bankowych naliczanych od środków zgromadzonych na rachunku zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego w wysokości 2,88 zł oraz odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w wysokości 155,02 zł. Łączne wpływy wynoszą 157,90 zł i stanowią 7,82% planu uchwalonego na kwotę 2.020,00 zł. Należności wymagalne pozostałe do zapłaty wynoszą 186,61 zł.

Kolejnym źródłem dochodów w opisywanym rozdziale są wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w wysokości 1.000,00 zł oraz świadczeń rodzinnych w wysokości 2.380,00 zł, co stanowi 21,13% wykonania planu uchwalonego na kwotę 16.000,00 zł. Należności wymagalne pozostałe do zapłaty wynoszą 4.568,78 zł.

Zaplanowano dochody z tytułu kosztów upomnień w wysokości 50,00 zł. Wpływy z tego tytułu uzyskano w wysokości 67,20 zł, co stanowi 134,40% planu a należności wymagalne pozostałe do zapłaty stanowią kwotę 2.889,60 zł.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Wpływy w tym rozdziale związane były z dotacją celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny w wysokości 89,62 zł przy rocznym planie 148,94 zł, co stanowi 60,17%.

Ponadto zaplanowano dochody w wysokości 10,00 zł związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie dochodów gminy z tytułu należnej opłaty za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny, które otrzymano w kwocie 0,48 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego zaplanowano dotację celową na zadania zlecone z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Programu „Dobry Start” w wysokości 168.251,00 zł. Dotację otrzymano w wysokości 166.450,50 zł, co stanowi 98,93% planu.

Na podstawie zawartej umowy pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim a Gminą Lubanie o wsparcie realizacji zadania publicznego realizowanego w ramach: „Programu asystent rodziny na rok 2020” otrzymano dochody z tytułu przekazanych środków z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wypłaty dodatku do wynagrodzenia dla asystentów rodziny aktywnie działających na rzecz rodzin w okresie pandemii Covid-19 w wysokości 1.700,00 zł, co stanowi 100% przyjętego planu.

Rozdział 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 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

Zaplanowane dochody w analizowanym rozdziale dotyczą dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 11.110,05 zł, co stanowi 97,57% uchwalonego na kwotę 11.387,00 zł planu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Plan dochodów bieżących w analizowanym rozdziale wynosił łącznie 906.166,00 zł. Faktyczne wpływy w okresie od stycznia do grudnia 2020 roku wyniosły 845.410,28 zł, co daje 93,30% planowanej wielkości.

Źródłami dochodów są:

- 1) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw, czyli tak zwana opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, której plan roczny wynosił 905.315,00 zł a wpływy stanowią kwotę 843.780,45 zł to jest 93,20% planu, natomiast zaległości wynoszą 25.366,02 zł a nadpłaty 4.765,88 zł,
- 2) wpływy z różnych opłat w tym koszty upomnień za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynoszą 348,00zł przy rocznym planie 200,00 zł, tj. 174,00% planu,
- 3) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 918,49 zł, tj. 306,16% uchwalonego na kwotę 300,00 zł planu, należności pozostałe do zapłaty z tego tytułu wyniosły 4.027,71 zł,
- 4) wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych z tytułu rozliczenia składek ZUS zaplanowano w wysokości 259,00 zł a uzyskane dochody z tego tytułu stanowią kwotę 258,43 zł, tj. 99,78% planu,
- 5) wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w wysokości 104,91 zł, co stanowi 114,03% uchwalonego na kwotę 92,00 zł planu.

Natomiast plan dochodów majątkowych wynosił 29.796,00 zł i pochodził z dofinansowania ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 - 2020 z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa i doposażenie PSZOK, w szczególności: modernizacja obiektów wraz z niezbędną infrastrukturą, w szczególności wyposażenie w specjalistyczne kontenery i pojemniki, wyposażenie w urządzenia oraz pojazdy (np. ciągnik kołowy z osprzętem)”. W analizowanym okresie dochodów nie otrzymano na rachunek gminy.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Planowane dochody ogółem w opisywanym rozdziale wynoszą 12.850,00 zł a uzyskane wpływy 13.221,82 zł, co stanowi 102,89% i pochodzą z wpłat za zużytą energię elektryczną przez paczkomat InPost, wpływów z różnych dochodów z tytułu odliczonego podatku VAT w łącznej wysokości 372,77 zł oraz z tytułu otrzymanych wpływów z przyznanych odszkodowań w związku z uszkodzonym i skradzionym mieniem w wysokości 12.849,05 zł.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu przekazał na rachunek gminy część środków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. W 2020 roku z tego tytułu wpłynęło 17.762,06 zł przy planie wynoszącym 24.000,00 zł, to jest 74,01% planu.

W ramach planu zadań z zakresu ochrony środowiska finansowanych ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2020 roku łączne dochody w wysokości 17.762,64 zł zaklasyfikowane w dziale 758 rozdział 75814 oraz dziale 900 rozdział 90019 zostały przeznaczone na udzielenie dotacji celowych na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu przeznaczoną na realizację przedsięwzięcia pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Lubanie” uchwalono w wysokości 49.365,64 zł a wpłynęła kwota 13.229,85 zł, co stanowi 26,80% planu. Natomiast wpłaty od mieszkańców stanowiące 30% kosztów realizacji wymienionego przedsięwzięcia otrzymano w wysokości 9.125,24 zł tj. 59,60% uchwalonego na kwotę 15.310,46 zł planu.

Ponadto zgodnie z umową zawartą z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zaplanowano dochody w wysokości 26.060,00 zł z tytułu dofinansowania w formie dotacji przedsięwzięcia pn. „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag”. W omawianym okresie otrzymano na rachunek gminy 10.144,66 zł tj. 38,93% planu.

W analizowanym rozdziale zaplanowano również dochody z tytułu odliczonego podatku VAT w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Lubanie” w wysokości 1.710,00 zł a kwota uzyskana wynosi 1.710,01 zł, co stanowi 100% planu.

Dział - 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W ramach dochodów majątkowych otrzymano 163.226,00 zł z tytułu dofinansowania przedsięwzięcia pn. "Zakup wyposażenia dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu" objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego. Wpływ wymienionych dochodów dotyczy refundacji poniesionych wydatków ze środków własnych w 2019 roku.

Zaplanowano również dochody z różnych opłat w wysokości 100,00 zł z tytułu zwrotu poniesionych kosztów za zużytą energię elektryczną w świetlicach wiejskich a dochody otrzymane to kwota 371,55 zł.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat nie były planowane a kwota uzyskana wynosi 1,08 zł.

Ponadto wpływy z różnych dochodów z tytułu odliczonego podatku VAT w związku z wynajmowanymi świetlicami zaplanowano w wysokości 25,00 zł a uzyskano kwotę 85,47 zł, co stanowi 341,88% planu.

Wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nadpłaty za energię elektryczną za 2019 rok zaplanowano w wysokości 150,00 zł a uzyskane dochody z tego tytułu stanowią kwotę 149,84 zł tj. 99,89% planu.

WYDATKI BUDŻETOWE

Realizację wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawiają załączniki nr 5 i 6.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo
Rozdział 01009 – Spółki wodne

Na dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Lubaniu zaplanowano 20.000,00 zł. Gminna Spółka Wodna wykorzystała w okresie sprawozdawczym 15.869,16 zł tj. 79,35% planu i dokonała stosownego rozliczenia.

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Na wydatki majątkowe, które zostaną opisane przy realizacji zadań inwestycyjnych za 2020 rok zaplanowano w tym rozdziale 735.218,14 zł a wydatkowano 643.265,55 zł tj. 87,49% planu.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Składka na rzecz izby rolniczej pochodząca z odpisu 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego oraz odsetek za zwłokę w 2020 roku w wysokości 10.675,68 zł została

przekazana w ustawowym terminie na rachunek izby, co stanowi 94,95% uchwalonego na kwotę 11.244,00 zł planu.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

W 2020 roku rozpatrzono i załatwiono pozytywnie 351 wniosków w sprawie zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

Na ten cel zaplanowano i wydatkowano 347.721,71 zł, co daje 100% otrzymanej dotacji.

Ze wskazanej wielkości producentom rolnym wypłacono 340.903,64 zł a koszty postępowania w sprawie zwrotu świadczeń wyniosły 6.818,07 zł.

W wymienionym rozdziale zaplanowano również 10.110,00 zł z przeznaczeniem na analizy glebowe, ubezpieczenie stacji meteorologicznej, wywóz odpadów zwierzęcych oraz usługi weterynaryjne związane z opieką nad bezdomnymi zwierzętami. Wydatki w tym zakresie stanowią kwotę 8.089,46 zł, z której na analizę makro i mikroelementów w ramach monitoringu gleby na terenie gminy Lubanie przypada 2.090,46 zł, ubezpieczenie stacji meteorologicznej 406,00 zł, usługi weterynaryjne 4.945,00 zł a za odbiór padłych zwierząt zapłacono 648,00 zł.

Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 65.000,00 zł a wydatkowano 48.940,48 zł tj. 75,29%. Zadania zostaną opisane w części analizy dotyczącej realizacji inwestycji w poszczególnych działach i rozdziałach.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Na wydatki związane z rozkładowym przewozem mieszkańców zaplanowano 70.000,00 zł a wydatkowano w 2020 roku 59.163,70 zł tj. 84,52% planu.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Na zimowe utrzymanie dróg powiatowych oraz ulic leżących w ciągach tych dróg wydatkowano w 2020 roku 43.981,48 zł tj. 41,97% uchwalonego na kwotę 104.782,70 zł planu. Środki na ten cel w pełnej wysokości otrzymano z zarządu powiatu zgodnie z zawartymi porozumieniami a gmina dokonała stosownego rozliczenia.

Ponadto ze środków własnych gminy poniesiono wydatki w wysokości 100.000,00 zł na utwardzenie ciągu pieszego przy drodze powiatowej nr 2902C w miejscowości Probstwo Górne i Barcikowo, co stanowi 100% uchwalonego planu.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Łącznie na wydatki bieżące związane z remontami dróg i ich zimowym utrzymaniem planowano środki finansowe w wysokości 213.700,00 zł a wykorzystano 114.880,03 zł tj. 53,76%.

Na zadania inwestycyjne z planowanych 2.266.562,40 zł wydatkowano 2.172.288,50 zł tj. 95,84%. Efekty rzeczowe opisane zostały w niniejszej informacji w części dotyczącej zadań inwestycyjnych.

W ramach wydatków bieżących zakupiono między innymi: znaki i lustra drogowe, asfalt na zimno, kruszywo, destruk - frezowina asfaltowa, mieszankę popiołowo – żuźlową, paliwo do kosiarek, równiarki, ciągnika oraz materiały niezbędne do montażu znaków drogowych i wykonania oznakowania poziomego dróg gminnych. Pozostałe wydatki to: usługi związane z wykonaniem oznakowania przy drogach gminnych, wykonanie map do opracowania projektów organizacji ruchu, czyszczenie rowów przydrożnych, transport i załadunek kruszywa, transport asfaltu na zimno, ubezpieczenie dróg, wynagrodzenia bezosobowe (obsługa równiarki, sprawdzenie widoczności przejazdów kolejowo - drogowych).

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

W ramach wydatków bieżących na utrzymanie sprzętu przeznaczono w budżecie 2020 roku 66.000,00 zł, z czego wydatkowano 32.353,60 zł, co stanowi 49,02% planu. Z wymienionej kwoty dokonano wpłaty podatku od środków transportowych, napraw bieżących sprzętu, zakupu paliwa i części do napraw: ciągnika PRONAR, traktora, kosiarek, kos i samochodów służbowych, opłat za przeglądy techniczne oraz ubezpieczenia pojazdów.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W opisywanym rozdziale na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 755.017,55 zł a wydatkowano 709.689,36 zł tj. 94,00%.

Wykonanie zadań inwestycyjnych zostanie ujęte w dalszej części analizy dotyczącej realizacji w poszczególnych działach i rozdziałach.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano 1.000,00 zł, w omawianym okresie wydatków nie poczyniono.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71035 – Cmentarze

Na wydatki związane z utrzymaniem porządku na grobach wojennych planowano kwotę 1.872,00 zł.

Z planowanej wielkości wykorzystano 1.375,00 zł, tj. 73,45% planu. Wymienione wydatki poniesiono z otrzymanej na ten cel dotacji w wysokości 1.000,00 zł a pozostałą kwotę 375,00 zł ze środków własnych gminy.

Coroczne systematyczne remonty pozwoliły na ograniczenie wydatków.

Ponadto zaplanowano 128,00 zł na opłacenie dzierżawy gruntów leśnych a wykorzystano 127,85 zł tj. 99,88% planu.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W związku z wykonywaniem zadań zleconych przez administrację rządową gmina otrzymuje dotację, która w 2020 roku wyniosła 52.884,35 zł i została przeznaczona na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanej z obroną cywilną na terenie gminy, ewidencją ludności i Urzędem Stanu Cywilnego. Faktyczne wydatki związane z wyżej wymienionymi zdaniami stanowiły kwotę 133.193,53 zł, co oznacza, że ze środków własnych gmina przeznaczyła na ten cel 80.309,18 zł tj. 60,30% potrzeb.

Ogólną kwotę wydatków przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	115.987,06 zł	wykonanie	108.292,86 zł	tj.	93,37%
------	---------------	-----------	---------------	-----	--------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	21.868,68 zł	wykonanie	19.295,56 zł	tj.	88,23%
------	--------------	-----------	--------------	-----	--------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	2.972,00 zł	wykonanie	2.971,34 zł	tj.	99,98%
------	-------------	-----------	-------------	-----	--------

- pozostałe środki przeznaczono na: świadczenia w ramach bhp, zakup materiałów

i wyposażenia m.in. artykuły biurowe, atramenty i tonery do drukarki, kwiaty na ślub cywilny, zakup usług pozostałych – nadanie uprawnień dla pracownika do systemu BUSC, usługi związane z zapewnieniem opieki autorskiej nad programem ELUD, natomiast w ramach zaplanowanych środków na szkolenia i delegacje wydatków nie poczyniono

plan	7.500,00 zł	wykonanie	2.633,77 zł	tj.	35,12%
------	-------------	-----------	-------------	-----	--------

Rozdział 75022 – Rady gmin

Na wydatki związane z działalnością rady gminy planowano kwotę 146.500,00 zł a wydatkowano 130.618,29 zł, co stanowi 89,16% planu. Ze wskazanej kwoty wypłacono diety dla przewodniczącej rady i radnych za udział w sesjach i komisjach w wysokości 124.779,84 zł.

Z pozostałej kwoty wydatków opłacono przedłużenie licencji na edytor aktów prawnych dla obsługi rady, usługi transmisji i archiwizacji sesji Rady Gminy, odnowiono certyfikat podpisu kwalifikowanego, założono konto serwera do konwersji mowy na tekst wraz z wykupieniem limitu czasu konwersji mowy na tekst a także zakupiono artykuły spożywcze oraz materiały biurowe na sesje i komisje Rady Gminy.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Na działalność urzędu gminy zaplanowano 2.306.185,30 zł a wykorzystano 2.115.794,22 zł tj. 91,74% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	1.531.511,00 zł	wykonanie	1.456.728,34 zł	tj.	95,12%
------	-----------------	-----------	-----------------	-----	--------

- pochodne od wynagrodzeń	plan	284.962,00 zł	wykonanie	273.279,48 zł	tj. 95,90%
- wynagrodzenia prowizyjne związane z poborem podatków	plan	38.000,00 zł	wykonanie	35.524,60 zł	tj. 93,49%
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	plan	41.741,00 zł	wykonanie	41.740,74 zł	tj. 100,00%
- zużycie energii elektrycznej i ciepłej	plan	110.000,00 zł	wykonanie	89.736,44 zł	tj. 81,58%

- pozostałe wydatki:

zakup materiałów i wyposażenia w tym: zakup monitora, drukarek, foteli, artykułów biurowych, atramentu, środków czystości, tonerów, tuszy do drukarek i kserokopiarki, papieru ksero, druków, programu komputerowego Przygotowanie danych do raportu GUS System Podatki – przekazanie danych TransGus, publikacji, materiałów do napraw urządzeń biurowych, prac remontowych pomieszczeń urzędu gminy, środków żywności.

W ramach usług poczyniono wydatki między innymi na: wynagrodzenie radcy prawnego, usługi w zakresie informacji niejawnych, opracowanie dokumentacji bezpieczeństwa systemu teleinformatycznego do przetwarzania informacji niejawnych, usługi prawnicze, przesyłki pocztowe, konserwację i naprawy urządzeń biurowych, serwis komputerowy, konserwację urządzenia dźwigowego i dozór techniczny, przegląd gaśnic i hydrantów, serwis nesesera kasjerskiego, abonament INFOSYS, dostęp do Systemu Informacji Prawnej Legalis oraz dostęp do sieci Internet, przedłużenie licencji na program antywirusowy, wykonanie i wdrożenie BIP, prenumeratę czasopism, nadzór z zakresu bhp, usługi informatyczne, kominiarskie, odnowienie certyfikatu podpisu kwalifikowanego, badania okresowe pracowników, szkolenia, usługi telekomunikacyjne, delegacje służbowe i ryczałty za używanie własnych pojazdów do celów służbowych, opłaty ubezpieczeniowe, składki członkowskie oraz świadczenia w ramach bhp.

plan	294.337,79 zł	wykonanie	218.026,17 zł	tj. 74,07%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- utrzymanie projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”

plan	5.633,51 zł	wykonanie	758,45 zł	tj. 13,46%
------	-------------	-----------	-----------	------------

Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne

W ramach wydatków związanych z przeprowadzeniem Powszechnego Spisu Rolnego w 2020 roku pokryto z otrzymanej dotacji wydatki na wynagrodzenia dla członków GBS w wysokości 18.340,00 zł, co stanowi 75,35% planu uchwalonego na kwotę 24.340,00 zł oraz na zakup artykułów biurowych w kwocie 716,00 zł tj.100% przyjętego planu.

Ponadto poniesiono wydatki w wysokości 270,00 zł na zakup artykułów biurowych w związku z prowadzonymi pracami przygotowawczymi do Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2021, które zostały w 100% pokryte z otrzymanej na ten cel dotacji.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy planowano wydatkować środki finansowe w wysokości 82.200,00 zł a wykorzystano 70.102,63 zł tj. 85,28%. W wymienionej kwocie mieszczą się: zakupy artykułów dekoracyjnych na przygotowanie korowodu zapustnego, zakup druku "Informator Lubański", przygotowanie projektu i wykonanie kalendarzy na 2021 rok dla mieszkańców Gminy Lubanie, płatne publikacje prasowe, reklamy w radiu Hit, emisje materiałów informacyjnych i promujących w TV Kujawy, zakup usługi hostingowej i nadzoru technicznego nad serwisem internetowym, usługi prowadzenia profilu Gminy Lubanie na portalach społecznościowych, wykonanie i wdrożenie strony internetowej Gminy Lubanie, przedłużenie okresu domeny stron internetowych dla gminy Lubanie.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

W Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu w 2020 roku zatrudnionych było sześciu pracowników w tym jeden pracownik w niepełnym wymiarze czasu pracy.

Plan wydatków w wymienionym rozdziale wynosił 350.875,00 zł, który w okresie sprawozdawczym zrealizowano do kwoty 331.844,46 zł, co stanowi 94,58% planu, z tego przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan 266.260,00 zł	wykonanie 255.631,39 zł	tj. 96,01%
--------------------	-------------------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan 52.700,00 zł	wykonanie 45.452,01 zł	tj. 86,25%
-------------------	------------------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan 9.415,00 zł	wykonanie 9.306,73 zł	tj. 98,85%
------------------	-----------------------	------------

- pozostałe wydatki

plan 22.500,00 zł	wykonanie 21.454,33 zł	tj. 95,35%
-------------------	------------------------	------------

Kwota pozostałych wydatków dotyczy bieżącej działalności jednostki tj. wydatków związanych z zakupem materiałów i wyposażenia między innymi artykułów biurowych, tuszy, tonerów, środków czystości, ręczników papierowych, znaczków pocztowych, środków do dezynfekcji, rękawic jednorazowych, drukarki, dysku komputerowego. Ponadto poniesiono wydatki na usługi - zakup usług pozostałych, obejmuje koszty zakupu licencji na programy: „Budżet”, „System Kadry - Płace”, „Rejestr VAT”, „Praca z Domu”, abonament RTV, usługi informatyczne, odzyskanie danych z bazy, dostosowanie sieci, przedłużenie licencji na zakup oprogramowania antywirusowego i inne oraz wydatkowano środki na usługi telekomunikacyjne, badania okresowe, szkolenia pracowników, świadczenia dla pracowników w ramach bhp, opłaty i składki.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

W budżecie na wydatki bieżące w wymienionym rozdziale zaplanowano 241.930,80 zł. W analizowanym okresie zrealizowano wydatki do kwoty 153.780,71 zł, co stanowi 63,56% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	61.122,00 zł	wykonanie	39.018,19 zł	tj.	63,84%
------	--------------	-----------	--------------	-----	--------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	14.440,00 zł	wykonanie	9.458,38 zł	tj.	65,50%
------	--------------	-----------	-------------	-----	--------

- wpłaty na PFRON

plan	35.000,00 zł	wykonanie	23.170,00 zł	tj.	66,20%
------	--------------	-----------	--------------	-----	--------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	5.814,00 zł	wykonanie	5.813,41 zł	tj.	99,99%
------	-------------	-----------	-------------	-----	--------

- diety dla sołtysów za udział w sesjach i komisjach rady gminy

plan	45.000,00 zł	wykonanie	39.060,00 zł	tj.	86,80%
------	--------------	-----------	--------------	-----	--------

- pozostałe wydatki w tym: zakupy materiałów i narzędzi do wykonywania prac gospodarczych, wyposażenia pomieszczeń Kół Gospodyń Wiejskich, materiałów biurowych dla sołtysów, zakup flag Polski dla mieszkańców gminy z okazji 30-lecia Samorządu Terytorialnego, wiązanek okolicznościowych, zakup energii elektrycznej, świadczenia w ramach bhp, uruchomienie aplikacji BLISKO, badania lekarskie, ubezpieczenia, składki członkowskie, zwrot kosztów dojazdu pracownika urzędu pracy do spraw obsługi bezrobotnych. Ponadto organizowano WOŚP, poczęstunki dla uczestników Orszaku Trzech Króli, członkiń Kół Gospodyń Wiejskich m. in. z okazji Dnia Kobiet a także zorganizowano uroczystość z okazji 50-lecia zawarcia małżeństwa, Dnia Babcy i Dziadka.

plan	80.554,80 zł	wykonanie	37.260,73 zł	tj.	46,26%
------	--------------	-----------	--------------	-----	--------

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

Rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Delegatura Krajowego Biura Wyborczego w ramach zadań zleconych przekazała gminie prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Na ten cel wykorzystano 1.100,00 zł tj. 100% uchwalonego planu. Z tego na wynagrodzenia dla pracownika wykonującego to zadanie przeznaczono 920,12 zł i na pochodne od wynagrodzeń 179,88 zł.

Ponadto w 2020 roku zaplanowano wydatki w wysokości 1.660,00 zł na zapewnienie opieki nad programem System WYB + a wykorzystano 1.357,92 zł tj. 81,80% planu.

- udział strażaków w szkoleniach oraz pożarach

plan 23.000,00zł	wykonanie	10.062,81 zł	tj. 43,75%
------------------	-----------	--------------	------------

- opłaty za zużytą energię elektryczną, gaz w budynkach remiz strażackich

plan 14.000,00 zł	wykonanie	10.015,94 zł	tj. 71,54%
-------------------	-----------	--------------	------------

- zakup środków żywności, materiałów i wyposażenia dla jednostek

plan 24.017,42 zł	wykonanie	17.135,80 zł	tj. 71,35%
-------------------	-----------	--------------	------------

z podanej kwoty dokonano zakupu paliwa do samochodów strażackich, opału, pralko – suszarki, okularów, gogli, pulsoksymetru, butów strażackich, czasopisma „Strażak”, Systemu selektywnego załączania syreny pożarowej dla OSP Ustronie, wody mineralnej,

- zakup usług i opłaty w tym: usługa „Jednoczesne alarmowanie OSP”, Program Zapewnienia Bezpieczeństwa, ubezpieczenia, przeglądy gaśnic, uzupełnienie tlenu w butlach, przeglądy techniczne samochodów strażackich, badania lekarskie, zezwolenia kwalifikacyjne kierowców, połączenia telefoniczne, opłacono szkolenie przypominające z kwalifikowanej pierwszej pomocy dla strażaków OSP

plan 39.800,00 zł	wykonanie	15.276,12 zł	tj. 38,38%
-------------------	-----------	--------------	------------

Ponadto w ramach wydatków bieżących zaplanowano na 2020 rok środki w wysokości 4.010,25 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej dla OSP Janowice na dofinansowanie zadania bieżącego związanego z realizacją przez OSP Janowice projektu pn. „Nowoczesne służby ratownicze – zakup pojazdów dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych – etap III” z przeznaczeniem na pokrycie jednej piętnastej z 35% kosztów realizacji Projektu, w tym Studium Wykonalności i kosztów promocji, które zostały wykorzystane w 100% i rozliczone.

W ramach wydatków majątkowych przy planie 25.000,00 zł wykorzystano 15.780,88 zł, co stanowi 63,12% planu na zadania, które zostaną opisane w dalszej części analizy.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Na pokrycie wydatków związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem choroby zakaźnej COVID-19 zabezpieczono środki pochodzące z rozwiązania rezerwy celowej przeznaczonej na zarządzanie kryzysowe w wysokości 30.000,00 zł. W 2020 roku poniesiono wydatki w wysokości 28.707,01zł m.in. na zakup oczyszczacza powietrza do ozonowania pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy, środków dezynfekcji, środków ochrony osobistej, koszty prac adaptacyjnych dostosowując pomieszczenia do bezpiecznej pracy, co stanowi 95,69% planu.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego
Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczki

Na obsługę długu publicznego – spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek planowano 90.000,00 zł a wykorzystano 67.161,76 zł tj. 74,62% planu.

Z powodu niezwiększającej się stawki oprocentowania oraz zaciągnięcia nie wszystkich planowanych zobowiązań zmniejszeniu uległy wydatki w tym zakresie.

Dział 758 – Różne rozliczenia
Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W planowanej wielkości 150.000,00 zł mieściła się rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki wyliczona na kwotę 42.830,00 zł oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 107.170,00 zł.

Wójt Gminy dokonał podziału rezerwy celowej ujętej w budżecie na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Kwotę 30.000,00 zł przeznaczono na pokrycie wydatków związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem choroby zakaźnej COVID-19. W ramach środków rezerwy celowej przeznaczonej na zarządzanie kryzysowe pozostała kwota 77.170,00 zł.

W związku z brakiem potrzeb plan rezerw w łącznej wysokości 120.000,00 zł nie został rozdysponowany.

Dział 801 – Oświata i wychowanie
Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Na terenie Gminy Lubanie na dzień 31.12.2020 roku działały dwie szkoły podstawowe:

- Szkoła Podstawowa im. Ziemi Kujawskiej w Przywieczerzynie,
- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu,

natomiast do dnia 31.08.2020 roku funkcjonowała Szkoła Podstawowa im. bł. ks. Jerzego Popiełuszki w Ustroniu (likwidacja).

Plan w szkołach podstawowych wynosił 5.154.490,59 zł a wykonanie wyniosło 4.956.821,34 zł, co stanowi 96,17%, z tego przypada na:

- wynagrodzenia

plan	3.573.416,62 zł	wykonanie	3.504.553,36 zł	tj. 98,07%
------	-----------------	-----------	-----------------	------------

- wynagrodzenia bezosobowe

plan	41.976,36 zł	wykonanie	18.539,07 zł	tj. 44,17%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	638.402,06 zł	wykonanie	597.234,69 zł	tj. 93,55%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	178.865,00 zł	wykonanie	177.774,08 zł	tj. 99,39%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	721.830,55 zł	wykonanie	658.720,14 zł	tj. 91,26%
------	---------------	-----------	---------------	------------

Znaczną kwotę zrealizowanych pozostałych wydatków stanowi paragraf 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń. Wykonanie w 2020 roku wynosiło 267.227,47 zł tj. 99,44% planu i dotyczy przede wszystkim wypłat dodatku wiejskiego dla nauczycieli uczących w szkołach zlokalizowanych na terenie wiejskim oraz odprawy dla zwolnionych nauczycieli w wysokości 264.870,08 zł.

Na realizację projektów grantowych pn. „Zdalna szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego” oraz „Zdalna Szkoła+ w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej” zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 105.000,00 zł. W opisywanym okresie wydatkowano środki w wysokości 104.035,86 zł na zakup laptopów dla uczniów i nauczycieli w celu realizacji zdalnego nauczania w szkołach dla których gmina jest organem prowadzącym – 59.040,00 zł oraz na zakup laptopów do prowadzenia zajęć na odległość dla uczniów z rodzin wielodzietnych z terenu gminy Lubanie – 44.995,86 zł.

Ponadto na zadania bieżące związane z utrzymaniem projektu pn. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie Kujawsko – Pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” – tablice interaktywne zaplanowano udział własny gminy w wysokości 1.256,80 zł a wydatkowano 853,28 zł tj. 67,89%.

Szkoła Podstawowa im. bł. ks. Jerzego Popieluszki w Ustroniu

W Szkole Podstawowej w Ustroniu na dzień 31.08.2020 roku zatrudnionych było ośmiu nauczycieli w tym czterech nauczycieli w niepełnym wymiarze godzin i dwóch pracowników obsługi.

W związku z Uchwałą nr X/104/2020 Rady Gminy Lubanie z dnia 3 kwietnia 2020 r. jednostka z dniem 31 sierpnia 2020 r. została zlikwidowana.

W klasach od IV – VIII uczyło się dwudziestu pięciu uczniów w pięciu oddziałach.

Plan wydatków w wymienionym rozdziale uchwalono na kwotę 538.998,95 zł, a wykonano 534.697,17 zł, co stanowi 99,20% i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	376.354,00 zł	wykonanie	374.362,48 zł	tj. 99,47%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- wynagrodzenia bezosobowe

plan	8.000,00 zł	wykonanie	7.845,51 zł	tj. 98,07%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	73.215,00 zł	wykonanie	72.879,97 zł	tj. 99,54%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	17.770,00 zł	wykonanie	17.300,16 zł	tj. 97,36%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	63.659,95 zł	wykonanie	62.309,05 zł	tj. 97,88%
------	--------------	-----------	--------------	------------

W kwocie pozostałych wydatków mieszczą się m.in. dodatki wiejskie dla nauczycieli oraz odprawy dla zwolnionych nauczycieli w związku z likwidacją szkoły w wysokości 53.195,60 zł.

Dokonano zakupu materiałów i wyposażenia m.in. artykułów biurowych, druków świadectw i dyplomów, środków czystości i dezynfekcyjnych, środków bhp dla pracowników, energii elektrycznej, wody, nagród konkursowych.

Wydatkowano środki na zakup usług telekomunikacyjnych, audytu, abonament RTV, organizację zajęć sportowych, ubezpieczenie mienia, wypłacono ryczałt za używanie własnego pojazdu do celów służbowych.

Szkoła Podstawowa im. Ziemi Kujawskiej w Przywieczerzynie

W Szkole Podstawowej w Przywieczerzynie na dzień 31.12.2020 roku zatrudnionych było czternastu nauczycieli w tym sześciu nauczycieli w niepełnym wymiarze czasu pracy i dwóch pracowników obsługi. W klasach od I do VIII uczyło się czterdziestu uczniów w siedmiu oddziałach.

Plan wydatków wynosił 705.986,00 zł, w analizowanym okresie zrealizowano wydatki do kwoty 685.984,60 zł, co stanowi 97,17% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	503.349,00 zł	wykonanie	498.313,87 zł	tj. 99,00%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- wynagrodzenia bezosobowe

plan	500,00 zł	wykonanie	0,00 zł	tj. 0,00%
------	-----------	-----------	---------	-----------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	100.424,00 zł	wykonanie	94.505,63 zł	tj. 94,11%
------	---------------	-----------	--------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	30.942,00 zł	wykonanie	30.324,13 zł	tj. 98,00%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	70.771,00 zł	wykonanie	62.840,97 zł	tj. 88,79%
------	--------------	-----------	--------------	------------

w kwocie wydatków pozostałych mieszczą się m.in. dodatki wiejskie dla nauczycieli w wysokości 31.957,08 zł, w tym wypłacono bonusy dla nauczycieli w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID -19 w wysokości 4.333,97 zł.

Dokonano zakupu materiałów i wyposażenia w tym: artykułów biurowych, świadectw szkolnych i dzienników, książek do biblioteki, paliwa do kosiarki, opału, wody i energii elektrycznej.

Wydatkowano środki na usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych: wywóz nieczystości, abonament RTV, usługi pocztowe, przeglądy gaśnic, organizacja zajęć sportowych, przegląd techniczny budynku i przewodów kominowych oraz pomiaru instalacji elektrycznej.

Ponadto poniesiono wydatki na ubezpieczenie mienia, delegacje służbowe i świadczenia dla pracowników w ramach bhp.

Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu

W Szkole Podstawowej w Lubaniu na dzień 31.12.2020 roku zatrudnionych było czterdziestu nauczycieli w pełnym wymiarze godzin oraz siedmiu nauczycieli w niepełnym wymiarze godzin i dwunastu pracowników obsługi w tym dwie osoby na $\frac{3}{4}$ etatu. W klasach od I do VIII uczyło się dwustu sześćdziesięciu dwóch uczniów w czternastu oddziałach.

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 3.909.505,64 zł, a wykonanie wyniosło 3.736.139,57 zł, co stanowi 95,57% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	2.693.713,62 zł	wykonanie	2.631.877,01zł	tj. 97,70%
------	-----------------	-----------	----------------	------------

- wynagrodzenia bezosobowe

plan	33.476,36 zł	wykonanie	10.693,56 zł	tj. 31,94%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	464.763,06 zł	wykonanie	429.849,09 zł	tj. 92,49%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	130.153,00 zł	wykonanie	130.149,79 zł	tj. 100,00%
------	---------------	-----------	---------------	-------------

- pozostałe wydatki

plan	587.399,60 zł	wykonanie	533.570,12 zł	tj. 90,84%
------	---------------	-----------	---------------	------------

W kwocie wydatków mieszczą się wypłaty dodatków wiejskich dla nauczycieli oraz odprawa dla nauczyciela w związku z likwidacją Szkoły Podstawowej w Ustroniu, przyjęta w ramach zobowiązań po likwidacji jednostki w wysokości 179.717,40 zł, w tym wypłacono boni dla nauczycieli w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID -19 w wysokości 12.929,88 zł.

Dokonano zakupu: energii elektrycznej, wody, materiałów i wyposażenia w tym: oleju opałowego, materiałów biurowych, tonerów, artykułów bhp, środków czystości i dezynfekcyjnych, pomocy dydaktycznych.

Wydatkowano środki na zakup usług telefonii stacjonarnej i komórkowej, dostępu do sieci internet, zakup usług pozostałych: wywóz nieczystości, monitoring, przegląd i czyszczenie przewodów kominowych, dzierżawa kserokopiarki, usługa czyszczenia rynien, serwis kotłowni, przedłużenie licencji na dziennik elektroniczny.

Ponadto poniesiono wydatki na ubezpieczenie mienia, za udostępnienie sal na zajęcia, delegacje służbowe, szkolenia i badania lekarskie.

W ramach wydatków bieżących realizowano projekt pn. „Działania na rzecz wsparcia i rozwoju uczniów w gminie Lubanie”. Jest on skierowany do uczniów i uczennic oraz nauczycieli i nauczycielek danej jednostki oświatowej. Zakłada rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów i uczennic w okresie od 1.04.2020 r. do 30.06.2021 r.

Plan wydatków na rok 2020 uchwalono na kwotę 238.344,64 zł a wykonano 138.660,70 zł tj. 58,18%. Wyżej wymienione wydatki zostały pokryte w ramach planowanego dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w wysokości 115.355,15 zł, budżetu państwa w wysokości 13.576,50 zł i środków własnych gminy w wysokości 9.729,05 zł stanowiących wkład własny gminy wymagany przy realizacji zadania.

W ramach projektu 17 nauczycieli otrzymało wsparcie w formie szkoleń, natomiast 168 uczniów i uczennic zostało zakwalifikowanych po przeprowadzonej rekrutacji do udziału w projekcie. Szkoła w ramach projektu została wyposażona w tablice interaktywne, laptopy, tablety, urządzenia wielofunkcyjne i inne pomoce dydaktyczne.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Szkoła Podstawowa w Przywieczerzynie posiada w swej strukturze organizacyjnej oddział przedszkolny, który realizuje zadania w zakresie wychowania przedszkolnego. W oddziale zatrudniony był jeden nauczyciel w pełnym wymiarze czasu pracy a naukę pobierało dziewięciu uczniów.

Plan wydatków wynosił 88.272,00 zł, w analizowanym okresie zrealizowano wydatki do kwoty 83.728,82 zł, co stanowi 94,85% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan 66.952,00 zł	wykonanie	64.119,32 zł	tj. 95,77%
-------------------	-----------	--------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan 13.470,00 zł	wykonanie	12.079,81 zł	tj. 89,68%
-------------------	-----------	--------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan 3.030,00 zł	wykonanie	3.028,21 zł	tj. 99,94%
------------------	-----------	-------------	------------

- pozostałe wydatki

plan 4.820,00 zł	wykonanie	4.501,48 zł	tj. 93,39%
------------------	-----------	-------------	------------

Znaczną kwotę pozostałych wydatków stanowi paragraf 3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń. Wykonanie za b.r. wynosi 4.501,48 zł tj. 95,78% planu i dotyczy wypłat dodatku wiejskiego dla nauczyciela uczącego w oddziale przedszkolnym zlokalizowanym na terenie wiejskim w wysokości 4.471,48 zł oraz świadczenia w ramach bhp.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Samorząd na terenie Gminy prowadzi Przedszkole Samorządowe w Lubaniu, w którym zatrudnionych było piętnastu nauczycieli w tym pięciu nauczycieli w niepełnym wymiarze czasu pracy i jedenastu pracowników obsługi w tym dwa etaty pomocy nauczyciela i jeden pracownik na ½ etatu. Do przedszkola na koniec 2020 roku uczęszczało dziewięćdziesięciu dziewięciu wychowanków w wieku od 3 do 5 lat do grupy mieszanej, natomiast do klasy „0” dziewiętnastu wychowanków. Ogółem w pięciu oddziałach było 118 dzieci.

W analizowanym rozdziale w 2020 roku w Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu poniesiono wydatki bieżące w wysokości 1.661.870,45 zł przy planie 1.712.003,00 zł tj. 97,07% realizacji planu.

Wyżej wymienioną kwotę wydatków przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	1.092.056,00 zł	wykonanie	1.083.290,31zł	tj. 99,20%
------	-----------------	-----------	----------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	202.560,00 zł	wykonanie	198.559,38 zł	tj. 98,02%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	51.580,00 zł	wykonanie	51.567,14 zł	tj. 99,98%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	365.807,00 zł	wykonanie	328.453,62 zł	tj. 89,79%
------	---------------	-----------	---------------	------------

Pozostałe wydatki to: dodatki wiejskie dla nauczycieli w wysokości 48.822,92 zł, zakup materiałów i wyposażenia w tym: materiałów biurowych- tonerów, środków czystości i do dezynfekcji, środków żywności, zakup energii elektrycznej, wody, dostarczenia ciepła, usługi telefonii komórkowej, dostępu do sieci internet, abonament RTV, konserwacja urządzeń, przeglądy przewodów kominowych i urządzeń, przeglądy i pomiary instalacji elektrycznych, przedłużenie licencji programu antywirusowego, pomiary ochronne urządzeń elektrycznych, przegląd ppoż., przegląd gaśnic, ścieki, ubezpieczenia mienia, badania lekarskie pracowników, szkolenia, świadczenia w ramach bhp, a także zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci z terenu Gminy Lubanie uczęszczające do przedszkoli poza terenem gminy.

Ponadto na uiszczenie opłaty za wyłączenie gruntów rolnych z produkcji rolniczej pod budowę przedszkola zaplanowano 12.500,00 zł, a wydatki poczyniono w kwocie 12.409,65 zł tj. 99,28% planu.

W ramach realizowanego w latach 2018 – 2019 zadania pn. „Zwiększenie liczby miejsc wraz z poprawą jakości usług edukacyjnych w placówkach przedszkolnych na terenie gminy Lubanie” zaplanowano w budżecie wydatki bieżące w wysokości 1.388,01 zł. W 2020 roku poczyniono wydatki w wysokości 1.377,73 zł na: wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi 1.377,72 zł oraz na zwrot niewykorzystanej dotacji 0,01 zł.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

W dowożeniu dzieci do szkół na terenie Gminy Lubanie na koniec 2020 roku zatrudnionych było pięciu pracowników w tym dwóch kierowców (jeden na pełen etat, natomiast drugi na ½ etatu) oraz trzech opiekunów (jeden na ½ etatu i dwóch na 1/3 etatu).

Plan wydatków w tym rozdziale uchwalono na 280.448,00 zł, a wydatkowano 246.147,60 zł tj. 87,77% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	132.194,00 zł	wykonanie	118.425,50 zł	tj. 89,58%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	27.951,00 zł	wykonanie	19.973,82 zł	tj. 71,46%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	4.930,00 zł	wykonanie	4.041,01 zł	tj. 81,97%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	115.373,00 zł	wykonanie	103.707,27 zł	tj. 89,89%
------	---------------	-----------	---------------	------------

w kwocie pozostałych wydatków mieszczą się: koszty utrzymania, konserwacji i naprawy dwóch autobusów szkolnych w tym zakupu oleju napędowego na kwotę 27.397,32 zł, ubezpieczenia, zwroty kosztów dowożenia niepełnosprawnych uczniów do szkół na zajęcia edukacyjne (23.284,50 zł), świadczenia dla pracowników w ramach bhp, zakup usług telefonii komórkowej, szkolenia i badania okresowe pracowników.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków na 2020 rok wynosił 19.716,00 zł a wykonanie 600,00 zł tj. 3,04% planu. Dopłaty do czesnego dla studiujących nauczycieli i inne formy nauczania oraz szkolenia rad pedagogicznych są realizowane ze środków finansowych zgodnie z art. 70a Karty Nauczyciela. Systemem dopłat objęci są nauczyciele podnoszący kwalifikacje lub zdobywający nowe kwalifikacje zgodnie z potrzebami kadrowymi szkół i przedszkola na terenie gminy. Niskie wykonanie spowodowane jest złożeniem małej liczby wniosków.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

W stołówce zatrudnionych jest trzech pracowników w pełnym wymiarze czasu pracy.

Plan wydatków na 2020 rok wynosi 216.983,00 zł z czego wydatkowano 211.025,29 zł tj. 97,25% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	172.036,00 zł	wykonanie	170.878,24 zł	tj. 99,33%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	28.646,00 zł	wykonanie	26.688,98 zł	tj. 93,17%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	4.915,00 zł	wykonanie	4.914,32 zł	tj. 99,99%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	11.386,00 zł	wykonanie	8.543,75 zł	tj. 75,04%
------	--------------	-----------	-------------	------------

w kwocie pozostałych wydatków mieszczą się: zakup energii elektrycznej, usługa monitoringu, świadczenia dla pracowników na podstawie przepisów bhp, zakup środków czystości i dezynfekcyjnych, artykułów żywnościowych, usług zdrowotnych, naprawy linii telefonicznej.

Rozdział 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

W analizowanym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 40.484,00 zł z czego wydatkowano 40.484,00 zł tj. 100% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	34.442,00 zł	wykonanie	34.442,00 zł	tj. 100,00%
------	--------------	-----------	--------------	-------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	6.042,00 zł	wykonanie	6.042,00 zł	tj. 100,00%
------	-------------	-----------	-------------	-------------

Zrealizowane wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla nauczycieli zatrudnionych w Przedszkolu Samorządowym im. Jana Pawła II w Lubaniu i Szkole Podstawowej im. Ziemi Kujawskiej w Przywieczerzynie w związku z prowadzeniem zajęć z dziećmi posiadającymi orzeczenia o niepełnosprawności.

Przedszkole Samorządowe im. Jana Pawła II w Lubaniu

Plan wydatków na 2020 rok wynosił 36.997,00 zł a wykonano 36.997,00 zł tj. 100,00% planu, z tego przypada na:

- wynagrodzenia

plan	31.442,00 zł	wykonanie	31.442,00 zł	tj. 100,00%
------	--------------	-----------	--------------	-------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	5.555,00 zł	wykonanie	5.555,00 zł	tj. 100,00%
------	-------------	-----------	-------------	-------------

Szkoła Podstawowa im. Ziemi Kujawskiej w Przywieczerzynie

Plan wydatków na 2020 rok wynosił 3.487,00 zł, a wykonano 3.487,00 zł tj. 100,00% planu, z tego przypada na:

- wynagrodzenia

plan	3.000,00 zł	wykonanie	3.000,00 zł	tj. 100,00%
------	-------------	-----------	-------------	-------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	487,00 zł	wykonanie	487,00 zł	tj. 100,00%
------	-----------	-----------	-----------	-------------

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Plan wydatków na 2020 rok wynosił 171.798,00 zł a wykonano 171.798,00 zł tj. 100,00% planu, z tego przypada na:

- wynagrodzenia

plan	141.041,00 zł	wykonanie	141.041,00 zł	tj. 100,00%
------	---------------	-----------	---------------	-------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	30.757,00 zł	wykonanie	30.757,00 zł	tj. 100,00%
------	--------------	-----------	--------------	-------------

Zrealizowane wydatki dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla nauczycieli Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubaniu i Szkoły Podstawowej im. Ziemi Kujawskiej w Przywieczerzynie prowadzących zajęcia z dziećmi posiadającymi orzeczenia o niepełnosprawności.

Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu

Plan wydatków wynosił 76.671,00 zł, w analizowanym okresie zrealizowano wydatki do kwoty 76.671,00 zł, co stanowi 100,00% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	61.530,00 zł	wykonanie	61.530,00 zł	tj. 100,00%
------	--------------	-----------	--------------	-------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	15.141,00 zł	wykonanie	15.141,00 zł	tj. 100,00%
------	--------------	-----------	--------------	-------------

Szkoła Podstawowa im. Ziemi Kujawskiej w Przywieczerzynie

Plan wydatków wynosił 95.127,00 zł, w analizowanym okresie zrealizowano wydatki do kwoty 95.127,00 zł, co stanowi 100,00% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	79.511,00 zł	wykonanie	79.511,00 zł	tj. 100,00%
------	--------------	-----------	--------------	-------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	15.616,00 zł	wykonanie	15.616,00 zł	tj. 100,00%
------	--------------	-----------	--------------	-------------

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan wydatków na 2020 rok wynosił 38.660,12 zł a wykonanie w omawianym okresie 37.165,09 zł, co stanowi 96,13% planu, z tego przypada na:

- zakup materiałów i wyposażenia (koszty obsługi)

plan	382,73 zł	wykonanie	382,73 zł	tj. 100,00%
------	-----------	-----------	-----------	-------------

- zakup środków dydaktycznych i książek

plan	38.277,39 zł	wykonanie	36.782,36 zł	tj.	96,09%
------	--------------	-----------	--------------	-----	--------

Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu

Plan wydatków na 2020 rok wynosił 33.025,73 zł a wykonanie w omawianym okresie 32.026,48 zł, co stanowi 96,97% planu, z tego przypada na:

- zakup materiałów i wyposażenia (koszty obsługi)

plan	326,99 zł	wykonanie	326,99 zł	tj.	100,00%
------	-----------	-----------	-----------	-----	---------

- zakup środków dydaktycznych i książek

plan	32.698,74 zł	wykonanie	31.699,49 zł	tj.	96,94%
------	--------------	-----------	--------------	-----	--------

Szkoła Podstawowa im. Ziemi Kujawskiej w Przywieczerzynie

Plan wydatków na 2020 rok wynosił 5.634,39 zł a wykonanie w omawianym okresie 5.138,61 zł, co stanowi 91,20% planu, z tego przypada na:

- zakup materiałów i wyposażenia (koszty obsługi)

plan	55,74 zł	wykonanie	55,74 zł	tj.	100,00%
------	----------	-----------	----------	-----	---------

- zakup środków dydaktycznych i książek

plan	5.578,65 zł	wykonanie	5.082,87 zł	tj.	91,11%
------	-------------	-----------	-------------	-----	--------

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Na realizację zadań tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 56.295,00 zł a wykonanie wyniosło 47.846,62 zł tj. 84,99%.

W ramach tego rozdziału realizowane są następujące wydatki:

- świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów oraz pracowników emerytów nie będących nauczycielami

plan	39.592,00 zł	wykonanie	39.592,00 zł	tj.	100,00%
------	--------------	-----------	--------------	-----	---------

- pomoc zdrowotna dla nauczycieli, która jest realizowana z środków finansowych zgodnie z art.72 Karty Nauczyciela. Systemem pomocy objęci są nauczyciele pracujący zawodowo, nauczyciele emeryci i renciści. Pomoc przyznawana jest raz w roku budżetowym w szczególnie uzasadnionych przypadkach pomoc może być przyznana częściowej

plan	7.893,00 zł	wykonanie	7.444,62 zł	tj.	94,32%
------	-------------	-----------	-------------	-----	--------

- zakup usług pozostałych, wynagrodzenia bezosobowe

plan	8.810,00 zł	wykonanie	810,00 zł	tj.	9,19%
------	-------------	-----------	-----------	-----	-------

Dział 851 – Ochrona zdrowia
Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Realizacja wydatków związanych z przeciwdziałaniem narkomanii wynosi 800,00 zł i stanowi 16,00% uchwalonego na kwotę 5.000,00 zł planu.

W ramach wykorzystanych środków zakupiono materiały profilaktyczne z zakresu przeciwdziałania narkomanii, nagrody dla dzieci biorących udział w konkursach: ortograficznym, plastycznym, sfinansowane w ramach programu przeciwdziałania narkomanii.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wydatki związane z profilaktyką przeciwdziałania alkoholizmowi wynosiły 44.005,24 zł, co stanowi 64,03% uchwalonego na kwotę 68.730,20 zł planu.

Zgodnie z uchwalonym programem zorganizowano w czasie ferii zimowych wycieczek dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym. Zakupiono pawilon dla dzieci i młodzieży, nagrody dla dzieci uczestniczących w warsztatach, konkursach, turniejach sportowych, paczki dla dzieci z okazji Dnia Dziecka, Świętego Mikołaja, sfinansowane w ramach programu przeciwdziałania alkoholizmowi.

Wydatki w rozdziale 85153 i rozdziale 85154 stanowią 78,94% uzyskanych dochodów w okresie sprawozdawczym.

Dział 852 – Pomoc społeczna
Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

W domach pomocy społecznej z terenu gminy Lubanie w 2020 roku przebywało dwóch podopiecznych. Za ich pobyt poniesiono wydatki w wysokości 49.902,37 zł przy planie 49.905,00 zł, co stanowi 99,99% wykonania planu.

Źródło finansowania – środki własne gminy.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Na wydatki w omawianym rozdziale zaplanowano 500,00 zł a wykonano w 2020 roku 14,00 zł, co stanowi 2,80% planu.

Wyżej wymieniona kwota wydatków została przeznaczona na działanie i funkcjonowanie Zespołu Interdyscyplinarnego.

Źródło finansowania – środki własne gminy.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

W 2020 roku odprowadzono składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków z pomocy społecznej w łącznej kwocie 10.386,58 zł.

Ze wskazanej kwoty składki od zasiłków z pomocy społecznej zostały pokryte z otrzymanej z budżetu państwa dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 10.180,22 zł przy planie 11.800,00 zł oraz ze środków własnych gminy w kwocie 206,36 zł przy planie 1.500,00 zł. Realizacja planu stanowi 78,09%.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

W analizowanym rozdziale w 2020 roku wydatkowano 203.971,79 zł przy planie 208.956,00 zł, co stanowi 97,61% realizacji.

Wyżej wymienioną kwotę wydatków przeznaczono na:

- wypłatę zasiłków okresowych

plan (dotacja)

165.061,00 zł	wykonanie	164.513,53 zł
---------------	-----------	---------------

plan (środki własne)

1.000,00 zł	wykonanie	0,00 zł
-------------	-----------	---------

realizacja planu stanowi 99,07%.

- wypłatę zasiłków celowych i w naturze

plan (środki własne)

41.300,00 zł	wykonanie	39.316,75 zł	tj. 95,20%
--------------	-----------	--------------	------------

- zakup usług pozostałych

(prowizja bankowa od wypłaconych zasiłków okresowych i celowych)

plan

595,00 zł	wykonanie	141,51 zł	tj. 23,78%
-----------	-----------	-----------	------------

Źródło finansowania – środki własne gminy.

- zwrot nienależnie pobranych zasiłków okresowych w latach ubiegłych

plan	1.000,00 zł	wykonanie	0,00 zł
------	-------------	-----------	---------

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych plan na koniec 2020 roku stanowił 6.997,00 zł.

W analizowanym okresie wydatków nie poniesiono.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

W omawianym roku wydatkowano 113.415,95 zł przy planie 117.065,00 zł, co stanowi 96,88% realizacji.

Wyżej wymienioną kwotę wydatków przeznaczono na:

- wypłatę zasiłków stałych

plan (dotacja)

114.865,00 zł wykonanie 113.414,48 zł

plan (środki własne)

1.000,00 zł wykonanie 0,00 zł

realizacja planu stanowi 97,89%.

- zakup usług pozostałych

(prowizja bankowa od wypłaconych zasiłków stałych)

plan 200,00 zł wykonanie 1,47 zł tj. 0,74%

Źródło finansowania – środki własne gminy.

- zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach ubiegłych

plan 1.000,00 zł wykonanie 0,00 zł

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej finansowana jest przy udziale dotacji z budżetu państwa oraz środków własnych gminy.

Plan wydatków uchwalono na 299.340,00 zł w tym dotacja z budżetu państwa stanowi kwotę 116.010,00 zł.

Z łącznej kwoty planu wydatkowano 264.036,59 zł, tj. 88,21% jego realizacji i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan 233.955,38 zł wykonanie 209.244,55 zł tj. 89,44%

- pochodne od wynagrodzeń

plan 40.479,62 zł wykonanie 33.640,47 zł tj. 83,10%

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan 6.470,00 zł wykonanie 6.459,42 zł tj. 99,84%

- pozostałe wydatki

plan 18.435,00 zł wykonanie 14.692,15 zł tj. 79,70%

W pozostałych wydatkach mieszczą się:

zakup materiałów i wyposażenia m.in.: materiały biurowe, płyny do dezynfekcji, przedłużenie licencji na programy: „System Kadry – Płace”, „Budżet”, „REJESTR VAT”, zestaw do składania kwalifikowanego podpisu elektronicznego, znaczki pocztowe, usługi informatyczne, usługi

telekomunikacyjne, kompleksowe ubezpieczenie, podatek od nieruchomości, delegacje służbowe, szkolenia pracowników, badania okresowe, świadczenia w ramach bhp.

Źródło finansowania:

- * 116.010,00 zł – dotacja celowa na zadania własne gminy
- * 148.026,59 zł – środki własne gminy

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Opiekę nad podopiecznymi sprawują dwie pracownice zatrudnione w pełnym wymiarze czasu pracy. Usługi opiekuńcze są w części odpłatne.

Na wydatki w 2020 roku zaplanowano 114.709,00 zł, z czego wykonano 111.124,01 zł, co stanowi 96,87% realizacji planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	89.297,00 zł	wykonanie	88.411,37 zł	tj. 99,01%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	15.910,00 zł	wykonanie	14.873,37 zł	tj. 93,48%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	4.913,00 zł	wykonanie	4.909,16 zł	tj. 99,92%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	4.589,00 zł	wykonanie	2.930,11 zł	tj. 63,85%
------	-------------	-----------	-------------	------------

W pozostałych wydatkach mieszczą się: zakup materiałów i wyposażenia, badania lekarskie pracownika, ryczałt za używanie własnego pojazdu pracownika do celów służbowych w jazdach lokalnych.

Źródło finansowania: środki własne gminy

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan wydatków w omawianym rozdziale wynosił 277.800,00 zł, z czego 215.000,00 zł stanowi dotacja celowa na zadania własne gminy, wykonanie w 2020 roku 235.313,13 zł, co stanowi 84,71%.

Wyżej wymienioną kwotę wydatków przeznaczono na:

- realizację wieloletniego Rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu”

plan 275.200,00 zł w tym:

- 215.000,00 zł – dotacja budżetu państwa

- 60.200,00 zł – środki własne gminy

wykonano ogółem	235.199,50 zł
-----------------	---------------

w tym:

- posiłki w szkołach – teren gminy	4.736,40 zł
------------------------------------	-------------

- posiłki w szkołach – poza terenem gminy	664,00 zł		
	Razem	5.400,40 zł	
* pokryte z dotacji		4.218,79 zł	
* pokryte z środków gminy		1.181,61 zł	
- zasiłki celowe na posiłki dla osób dorosłych	222.790,00 zł		
* pokryte z dotacji		174.043,55 zł	
* pokryte z środków gminy		48.746,45 zł	
- zasiłki celowe na posiłki dla dzieci i młodzieży	7.009,10 zł		
* pokryte z dotacji		5.475,51 zł	
* pokryte z środków gminy		1.533,59 zł	
realizacja planu	85,46%.		
- zakup usług pozostałych (obsługa bankowa)			
plan	2.000,00 zł	wykonanie	113,63 zł tj. 5,68%

Źródło finansowania: środki własne gminy.

- zwrot nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji w latach ubiegłych			
plan	600,00 zł	wykonanie	0,00 zł

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

W wymienionym rozdziale zaplanowano środki na wydatki dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne w wysokości 8.000,00 zł a wykorzystano 2.412,48 zł, co stanowi 30,16% planu. Należy nadmienić, że 60% poniesionych na ten cel wydatków refunduje Powiatowy Urząd Pracy a 40% gmina pokrywa z własnych środków. Zgodnie z zawartą umową z Powiatowym Urzędem Pracy prace społecznie użyteczne zostały zakończone i ostatecznie rozliczone.

Dział 853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

W opisywanym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 663,72 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji dla Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zapewnienie dostępu do sieci Internet w trakcie realizowania projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Województwa Kujawsko-Pomorskiego”, które zostały wykorzystane w 100%, otrzymano stosowne rozliczenie.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Na realizację zadań w zakresie opisywanego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 48.740,00 zł, a wykonanie wyniosło 40.696,80 zł, tj. 83,50% planu.

Ze wskazanej wielkości udział przekazanej dotacji celowej stanowi 80,00% i wynosi 32.557,44 zł. Aby zrealizować potrzeby w tym zakresie gmina z własnych środków przeznaczyła 8.139,36 zł, tj. 20,00% wydatków ogółem.

W okresie od stycznia do grudnia 2020 roku wypłacono stypendia dla 46 uczniów oraz dokonano wypłaty 1 zasiłku szkolnego – losowego. Na podstawie zebranych dokumentów, opinii dyrektorów szkół, a także posiadanych informacji przez komisję kwalifikującą stypendium szkolne otrzymali uczniowie znajdujący się w trudnej sytuacji materialnej, wynikającej z niskich dochodów na osobę w rodzinie, w szczególności gdy w rodzinie występuje: bezrobocie, niepełnosprawność, ciężka lub długotrwała choroba, wielodzietność, brak umiejętności wypełniania funkcji opiekuńczo-wychowawczych, a także gdy rodzina jest niepełna lub wystąpiło zdarzenie losowe. Ponadto warunkiem przyznania stypendium jest również zamieszkanie na terenie Gminy Lubanie. Niski wskaźnik wykonania wynika z mniejszej liczby złożonych wniosków o przyznanie wymienionej pomocy.

Dział 855 - Rodzina

Rozdział 85501 - Świadczenie wychowawcze

Na wydatki bieżące związane z realizacją zadania rządowego w omawianym rozdziale zaplanowano 4.601.861,00 zł z czego 4.578.523,00 zł stanowi dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Wykorzystano w 2020 roku 4.580.024,93 zł, co daje 99,53% realizacji planu tj. z dotacji wydatkowano 4.567.130,68 zł, natomiast 12.894,25 zł ze środków własnych (ustawowy wskaźnik 0,85% nie pokrywa kosztów obsługi tych świadczeń).

Kwota wydatkowana w ramach tego rozdziału została przeznaczona na:

- wypłaty świadczeń wychowawczych

plan	4.539.607,00 zł	wykonanie	4.528.239,81 zł	tj. 99,75%
------	-----------------	-----------	-----------------	------------

- wynagrodzenia

plan	45.446,00 zł	wykonanie	38.715,83 zł	tj. 85,19%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	8.557,00 zł	wykonanie	7.603,55 zł	tj. 88,86%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	1.551,00 zł	wykonanie	1.550,26 zł	tj. 99,95%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	6.700,00 zł	wykonanie	3.915,48 zł	tj. 58,44%
------	-------------	-----------	-------------	------------

W pozostałych wydatkach mieszczą się:

zakup materiałów i wyposażenia m.in.: materiały biurowe, środki czystości i środki do dezynfekcji, przedłużenie licencji na program „Świadczenia wychowawcze”, usługi pocztowe, usługi informatyczne, kompleksowe ubezpieczenie, świadczenia w ramach bhp.

Ponadto na zwroty nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń wychowawczych finansowanych z dotacji wraz z odsetkami zaplanowano 12.000,00 zł a wydatkowano 4.131,88 zł tj. 34,43%.

Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Na wydatki bieżące związane z realizacją zadania rządowego w omawianym rozdziale zaplanowano 1.617.460,00 zł a wykorzystano w 2020 roku 1.596.534,27 zł, co daje 98,71% planu.

W planie uwzględniono dotację z budżetu państwa w kwocie 1.507.663,00 zł i środki gminy w wysokości 109.797,00 zł (ustawowy wskaźnik 3% nie pokrywa kosztów obsługi tych świadczeń).

Wydatki zostały pokryte z dotacji w kwocie 1.503.616,69 zł tj. 99,73% planu i budżetu gminy w wysokości 92.917,58 zł tj. 84,63% planu.

Kwota wydatkowana w ramach tego rozdziału została przeznaczona na:

- wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna:

plan – 1.382.549,00 zł

wykonano ogółem - 1.379.559,08 zł

w tym:

- świadczenia rodzinne - 1.098.562,90 zł

- świadczenie z funduszu alimentacyjnego - 113.513,31 zł

- zasiłek dla opiekuna - 14.880,00 zł

- świadczenie rodzicielskie - 152.602,87 zł

tj. 99,78% planu.

- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe od osób pobierających świadczenia rodzinne, zasiłek dla opiekuna

plan 83.900,00 zł wykonanie 82.843,61 zł tj. 98,74%

- wynagrodzenia

plan 115.136,00 zł wykonanie 101.909,11 zł tj. 88,51%

- pochodne od wynagrodzeń

plan 21.200,00 zł wykonanie 19.579,53 zł tj. 92,36%

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan 3.621,00 zł wykonanie 3.612,11 zł tj. 99,75%

- pozostałe wydatki:

plan	11.054,00 zł	wykonanie	9.030,83 zł	tj. 81,70%
------	--------------	-----------	-------------	------------

W pozostałych wydatkach mieszczą się:

zakup materiałów i wyposażenia m.in.: materiały biurowe, środki czystości i środki do dezynfekcji, licencje na oprogramowanie do obsługi ŚR i FA, licencja na Moduł Windykacje, usługi pocztowe, prowizja bankowa od wypłaconych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, usługi informatyczne, usługi telekomunikacyjne, kompleksowe ubezpieczenie, badania okresowe pracowników, podatek od nieruchomości, świadczenia w ramach bhp.

Ponadto na zwroty nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami zaplanowano 18.000,00 zł a wykonano 3.535,02 zł tj. 19,64%.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Plan wydatków na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynosił 158,94 zł, czego 148,94 zł stanowi dotacja celowa na zadania zlecone a 10,00 zł to środki własne gminy. W 2020 roku wydatkowano 90,10 zł tj. 56,69% planu z tego w ramach otrzymanej dotacji celowej kwotę 89,62 zł na wynagrodzenia i pochodne tj. 60,17% planu oraz kwotę 0,48 zł ze środków własnych gminy na zakup materiałów biurowych tj. 4,80% planu.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Na wydatki bieżące zaplanowano 220.282,00 zł a wykorzystano w 2020 roku 214.492,49 zł, co daje 97,37% planu.

W planie uwzględniono dotację z budżetu państwa w kwocie 168.251,00 zł na realizację rządowego Programu „Dobry Start” oraz środki na realizację zadań wykonywanych przez asystenta rodziny tj. środki z Funduszu Pracy w kwocie 1.700,00 zł na dofinansowanie dodatku za pracę w czasie pandemii Covid-19 oraz środki własne gminy w wysokości 50.331,00 zł.

Kwota wydatkowana w ramach tego rozdziału została przeznaczona na:

- wypłaty świadczenia „Dobry Start”

plan	162.900,00 zł	wykonanie	161.100,00 zł	tj. 98,90%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- wynagrodzenia

plan	42.363,13 zł	wykonanie	41.577,31 zł	tj. 98,15%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	7.596,87 zł	wykonanie	7.317,60 zł	tj. 96,32%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	1.551,00 zł	wykonanie	1.550,26 zł	tj. 99,95%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	5.871,00 zł	wykonanie	2.947,32 zł	tj. 50,20%
------	-------------	-----------	-------------	------------

W pozostałych wydatkach mieszczą się:

zakup materiałów i wyposażenia w tym środków do dezynfekcji, licencji na obsługę świadczenia Dobry Start, opłaty za telefon służbowy, ryczałt za używanie własnego pojazdu pracownika do celów służbowych w jazdach lokalnych, szkolenie pracownika, świadczenia w ramach bhp.

Źródło finansowania:

- * 166.450,50 zł – dotacja celowa na zadania zlecone
- * 46.341,99 zł – środki własne gminy
- * 1.700,00 zł – środki z Funduszu Pracy

Rozdział 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków

W opisywanym rozdziale na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 40.000,00 zł a wydatkowano 39.999,99 zł tj. 100,00%.

Wykonanie zadania inwestycyjnego zostanie ujęte w dalszej części analizy dotyczącej realizacji w poszczególnych działach i rozdziałach.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

W 2020 roku wydatkowano na pobyt dwóch małoletnich w rodzinach zastępczych 7.647,43 zł przy planie 7.700,00 zł, co stanowi 99,32% wykonania planu.

Rozdział 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

W 2020 roku odprowadzono składki na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych świadczeń rodzinnych, zasiłku dla opiekuna w kwocie 11.110,05 zł, które zostały pokryte z dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, przy planie 11.387,00,00 zł.

Ponadto zaplanowano 1.500,00 zł ze środków własnych gminy, których nie wykorzystano. Realizacja planu stanowi 86,21%.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Na wydatki majątkowe zaplanowano 27.500,00 zł a wydatkowano 24.655,53 zł, co stanowi 89,66% planu. Wykonanie wydatków zostanie opisane w dalszej części analizy dotyczącej realizacji w poszczególnych działach i rozdziałach.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

W analizowanym rozdziale na wydatki bieżące związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zaplanowano 909.328,12 zł a wykorzystano 908.681,43 zł tj. 99,93% planu i przeznaczono na:

- wynagrodzenia

plan	41.420,00 zł	wykonanie	41.167,48 zł	tj. 99,39%
------	--------------	-----------	--------------	------------

- pochodne od wynagrodzeń

plan	8.700,00 zł	wykonanie	8.560,74 zł	tj. 98,40%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan	1.292,00 zł	wykonanie	1.291,88 zł	tj. 99,99%
------	-------------	-----------	-------------	------------

- zakup usług pozostałych (zakup usług związanych z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych, opieka serwisowa nad programem Ulisses Odpady, wykonanie pieczętki

plan	853.286,12 zł	wykonanie	853.175,72 zł	tj. 99,99%
------	---------------	-----------	---------------	------------

- pozostałe wydatki

plan	4.630,00 zł	wykonanie	4.485,61 zł	tj. 96,88%
------	-------------	-----------	-------------	------------

W pozostałych wydatkach mieszczą się: zakup artykułów biurowych, papieru ksero, tonera do drukarki, świadczenia w ramach bhp, opłaty bankowe za płatności masowe, koszty komornicze.

Wydatki związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi stanowią 107,69% uzyskanych dochodów w okresie sprawozdawczym.

Rada Gminy Lubanie w 2020 roku nie podjęła uchwały w sprawie zwiększenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zaplanowano 6.000,00 zł na monitoring składowiska odpadów komunalnych innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Kucierz a wykorzystano 4.944,60 zł tj. 82,41% planu.

Na wydatki majątkowe z planowanych 46.400,00 zł wydatkowano 9.500,00 zł tj. 20,47%.

Efekty rzeczowe opisane zostały w niniejszej informacji w części dotyczącej zadań inwestycyjnych.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan wydatków na utrzymanie stanowiska w ramach opieki nad bezdomnymi psami z terenu gminy Lubanie wynosił 6.000,00 zł. W 2020 roku wydatkowano na ten cel 4.800,00 zł tj.80,00% planu.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

W tym rozdziale na zakup energii elektrycznej i konserwację oświetlenia drogowego w ramach wydatków bieżących uchwalono plan na kwotę 380.000,00 zł, z czego wykorzystano 333.554,08 zł tj. 87,78% planu, w tym na oświetlenie drogowo wydatkowano 142.931,96 zł a jego konserwację 190.622,12 zł. Uregulowania czasowe i ilościowe oświetlenia dróg wpłynęły na

obniżenie wydatków. Pozostała kwota planu wydatków bieżących stanowi 5.200,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług. W omawianym okresie poczyniono wydatki w wysokości 2.999,99 zł na wymianę uszkodzonej lampy w miejscowości Mikanowo, co stanowi 57,69% planu pozostałych wydatków bieżących.

Na wydatki majątkowe uchwalono plan 5.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE”. W analizowanym okresie wydatków na ten cel nie poczyniono.

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

W ramach wydatków bieżących dla zakładu budżetowego – Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie zaplanowano dotację przedmiotową w wysokości 351.870,00 zł, która została wykorzystana w 100% i rozliczona.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Na wydatki bieżące przeznaczone na realizację przedsięwzięcia pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Lubanie” w ramach Programu Priorytetowego AZBEST 2019 – 2020 oraz zapłatę podatku VAT od otrzymanej dotacji na wyżej wymienione zadanie zaplanowano 66.676,10 zł a wykorzystano 24.065,13 zł, co stanowi 36,09% planu. Niskie wykonanie spowodowane jest złożeniem przez ośmiu mieszkańców gminy rezygnacji z realizacji przedsięwzięcia.

W wymienionym rozdziale zaplanowano również wydatki bieżące w wysokości 26.060,00 zł na realizację zadania pn. „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag” a wydatkowano 10.144,66 zł, tj. 38,93% planu.

Niskie wykonanie spowodowane jest mniejszą ilością oddanych odpadów niż pierwotnie szacowano.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących w wymienionym rozdziale wynosił 88.299,00 zł a faktyczne wykonanie to kwota 42.157,70 zł, co stanowi 47,74%.

Z ogólnej kwoty wydatków środki przeznaczone na:

- zakup materiałów i energii - 10.994,92 zł

w tym:

w tym: zakup nawozów i środków ochrony roślin, kwiatów na rabaty w centrum Lubania, zniczy i kwiatów na pomniki na terenie gminy, oświetlenia świątecznego i materiałów do montażu dekoracji w centrum Lubania, paliwa, artykułów przemysłowych potrzebnych do utrzymania czystości na terenie gminy oraz wapna do oznakowania stadionu

- pozostałe wydatki - 31.162,78 zł

w tym:

wynajem kabin sanitarnych wraz z wywozem nieczystości, odbiór odpadów z pojemnika, obsługa i dzierżawa pojemnika, opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, wykonanie kontroli terenowej ewidencji gruntów, wyceny nieruchomości, usługi ułożenia krawężników i regulacji włazów na terenie gminy, sporządzenie arkusza mapy zasadniczej, koszty rozgraniczenia działek, czynsz dzierżawny, opłaty za umieszczenie w pasie drogowym sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej, ubezpieczenia, opłaty sądowe, podatek od nieruchomości.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby
Rozdział 92116 – Biblioteki

Na działalność dwóch instytucji kultury zaplanowano w budżecie dotacje podmiotowe w łącznej wysokości 381.374,00 zł.

Gminny Ośrodek Kultury w Lubaniu w analizowanym okresie otrzymał dotację w wysokości 297.602,21 zł, co stanowi 94,77% uchwalonego na kwotę 314.014,00 zł planu.

Dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubaniu zaplanowano 67.360,00 zł dotacji a przekazano 62.198,37 zł, co stanowi 92,34% planu.

Niższe wykonanie planu przyznanych dotacji spowodowane jest otrzymaniem przez instytucje kultury wpływów w związku z przyznaniem zwolnienia z opłacania należności z tytułu składek ZUS za miesiące marzec, kwiecień i maj 2020 roku.

Ze złożonych sprawozdań z realizacji planu rzeczowo – finansowego instytucji kultury wynika, że dotacje wykorzystywano celowo i zgodnie z przeznaczeniem.

Ponadto na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich z planowanych 36.700,00 zł wykorzystano 11.703,90 zł tj. 31,89% na zakup energii elektrycznej, artykułów do drobnych napraw, wykonanie tabliczek informacyjnych, okresowych pomiarów elektrycznych, przeglądy przewodów kominowych wentylacyjnych, przeglądy budynków świetlic wiejskich, ubezpieczenia oraz uiszczono opłatę za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

W ramach realizacji „Programu Współpracy Gminy Lubanie z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie” zaplanowano w budżecie na 2020 rok środki w wysokości 4.000,00 zł na udzielenie dotacji na wykonanie zadania publicznego w zakresie upowszechniania kultury wśród różnych środowisk i grup wiekowych. W omawianym okresie wydatków w tym zakresie nie poniesiono.

Dział 926 – Kultura fizyczna
Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

W analizowanym rozdziale plan wydatków bieżących wynosił 11.914,00 zł a wykonanie stanowi 11.134,80 zł tj. 93,46% planu.

Na wynagrodzenia i pochodne dla instruktora sportu wykorzystano 8.689,39 zł, artykuły do drobnych napraw na boisku sportowym 465,41 zł oraz wykonano przeglądy roczne placów zabaw, siłowni i obiektu rekreacyjnego na kwotę 1.980,00 zł.

Na wydatki majątkowe przeznaczono 10.000,00 zł a wykorzystano 9.999,90 zł tj. 100,00% planu. Wymienione wydatki zostaną opisane w części dotyczącej zadań inwestycyjnych.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Na rozwój sportu w gminie zaplanowano w budżecie na 2020 rok dotację w wysokości 93.000,00 zł, z czego przekazano w okresie sprawozdawczym dla LTP Lubanie kwotę 88.017,50 zł tj. 94,64% planu.

Wymieniona kwota dotacji została wykorzystana w 100% i potwierdzona sprawozdaniem rzeczowo – finansowym.

Dalsza część analizy opisowej obejmuje wydatki majątkowe w zakresie realizacji zadań inwestycyjnych.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo
Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

1. Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie	- 31.949,02 zł
2. Przebudowa – modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie (etap II) - dokumentacja	- 13.765,00 zł
3. Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w miejscowości Probstwo Dolne	- 100,00 zł
4. Przebudowa stacji uzdatniania wody – etap I: budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek	- 597.451,53 zł
Razem	643.265,55 zł

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

1. Dostawa i montaż automatycznej stacji meteorologicznej przeznaczonej do Systemu Monitoringu Suszy Rolniczej	- 48.940,48 zł
Razem	48.940,48 zł

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

1. Rozbudowa drogi gminnej Lubanie - Krzyżówki	- 256.599,54 zł
2. Rozbudowa drogi w miejscowości Kucierz	- 28.000,00 zł
3. Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0+005 do km 0+125 oraz Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0+000 do km 0+728)	- 707.086,18 zł
4. Przebudowa drogi gminnej nr 190131C w miejscowości Mikanowo od km 0+000 do km 0+720	- 295.384,50 zł
5. Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C Lubanie – Dąbrówka (dokumentacja)	- 12.100,00 zł
6. Rozbudowa drogi gminnej nr 190141C Probostwo Dolne – Mikorzyn (dokumentacja)	- 4.600,00 zł
7. Przebudowa drogi gminnej nr 190117C w miejscowości Janowice	- 377.571,09 zł
8. Przebudowa drogi w miejscowości Tadzín	- 211.877,19 zł
9. Przebudowa ciągu pieszego w Barcikowie	- 259.070,00 zł
10. Zakup oprogramowania do ewidencji dróg gminnych wraz z przygotowaniem bazy danych	- 20.000,00 zł
Razem	2.172.288,50 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

1. Termomodernizacja dachu na hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Lubaniu	- 164.383,73 zł
---	-----------------

2. Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie	- 490.305,63 zł
3. Instalacje OZE dla mieszkańców gminy Lubanie - dokumentacja	- 55.000,00 zł
Razem	709.689,36 zł

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

1. Dofinansowanie zakupu nieoznakowanego radiowozu dla Komisariatu Policji w Brześciu Kujawskim – Fundusz Wsparcia Policji	- 17.500,00 zł
Razem	17.500,00 zł

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

1. Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na cele świetlicy w ramach integracji społecznej	- 2.500,00 zł
2. Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu na cele świetlicy w ramach integracji społecznej	- 2.500,00 zł
3. Nabycie nieruchomości w miejscowości Janowice przy OSP Janowice	- 10.780,88 zł
Razem	15.780,88 zł

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków

1. Utworzenie miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 (dokumentacja)	- 39.999,99 zł
Razem	39.999,99 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

1. Dotacje celowe na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn. „Złap deszczówkę”	- 24.655,53 zł
Razem	24.655,53 zł

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

1. Rozbudowa i doposażenie PSZOK, w szczególności:

modernizacja obiektów wraz z niezbędną infrastrukturą,
w szczególności wyposażenie w specjalistyczne
kontenery i pojemniki, wyposażenie w urządzenia oraz pojazdy
(np. ciągnik kołowy z osprzętem) - 9.500,00 zł

Razem 9.500,00 zł

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

1. Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy

budownictwie mieszkaniowym - 9.999,90 zł

Razem 9.999,90 zł

OGÓLEM 3.691.620,19 zł

Podsumowując część informacji w zakresie wydatków budżetowych nadmienia się, że ich plan według stanu na koniec 2020 roku wynosił 26.631.710,61 zł, z czego zrealizowano 24.825.573,08 zł, co stanowi 93,22%.

Z podanych wielkości na wydatki bieżące zaplanowano 22.638.512,52 zł a wykonano 21.133.952,89 zł tj. 93,35%.

Plan wydatków majątkowych wynosił 3.993.198,09 zł, wykonanie natomiast zamknęło się kwotą 3.691.620,19 zł przy wskaźniku realizacji 92,45%.

Reasumując powyższe stwierdza się, że wydatki bieżące realizowane były proporcjonalnie do planu a majątkowe wykonane zostały nieco niżej.

Na niski wskaźnik wykonania planu wpłynęły niewykorzystane środki zaplanowane na zadania inwestycyjne związane z przebudową i modernizacją sieci kanalizacyjnej i wodociągowej, rozbudową i doposażeniem PSZOK, nabyciem nieruchomości przy OSP Janowice oraz modernizacją dróg, które będą realizowane w 2021 roku.

Planowany wynik finansowy na 2020 rok to deficyt w wysokości 940.945,55 zł. Za miniony okres sprawozdawczy wypracowano nadwyżkę w wysokości 776.135,21 zł.

Zgodnie z planem na koniec grudnia 2020 roku operacyjna nadwyżka budżetowa dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wynosiła 794.299,77 zł a powiększona o wolne środki z lat ubiegłych wynosiła 2.158.250,08 zł.

Wpływy z dochodów bieżących za 2020 rok wykonano w wysokości 23.382.006,14 zł a wydatki bieżące zrealizowano do kwoty 21.133.952,89 zł. Nadwyżka operacyjna za okres sprawozdawczy wynosi 2.248.053,25 zł.

Na koniec informacji z wykonania budżetu należy wspomnieć o stanach należności i zobowiązań.

Ze sprawozdania Rb-N za 2020 rok wynika, że stan gotówki na rachunkach jednostek budżetowych i zakładu budżetowego wynosił 1.759.643,92 zł.

Należności wymagalne stanowiły kwotę 872.225,16 zł.

Z tego należności z tytułu dostaw towarów i usług wynoszą 37.451,52 zł i pozostałe wymagalne 834.773,64 zł.

Należności wymagalne w porównaniu do analogicznego okresu 2019 roku wzrosły o 25.189,96 zł tj. 2,97%.

W skład należności wymagalnych wchodzi:

- 1) należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego w kwocie 669.507,61 zł, które realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
- 2) należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych finansowanych z dotacji w kwocie 6.253,26 zł oraz z tytułu świadczonych usług opiekuńczych w 2020 roku w wysokości 4,00 zł, które realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
- 3) należności wymagalne z tytułu podatków i opłat gromadzone przez Urząd Gminy wynoszą 158.688,15 zł,
- 4) należności dotyczące Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie (sprzedaż wody i odprowadzanie ścieków, usługi pozostałe) – 29.510,96 zł,
- 5) należności dotyczące Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu wynoszą 8.261,18 zł i pochodzą z tytułu kary za nie wywiązanie się z umowy na dostawę paliwa, należności z kasy zapomogowo - pożyczkowej.

Stan należności wymagalnych realizowanych w GOPS na koniec 2020 roku wobec budżetu gminy wyniósł 675.764,87 zł, w tym z tytułu:

- zaliczki alimentacyjnej - 125.959,33 zł
- funduszu alimentacyjnego - 543.548,28 zł
- nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych – 6.253,26 zł
- należności z tytułu świadczonych usług opiekuńczych w 2020 roku – 4,00 zł.

W rejestrze dłużników alimentacyjnych figuruje 35 dłużników. W 2020 roku komornicy sądowi dokonali na konto Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lubaniu 163 wpłaty od 18 dłużników alimentacyjnych.

Wszystkie należności wymagalne objęte są egzekucją sądową, ponadto należności wymagalne dotyczące zadłużenia 26 dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym podlegają egzekucji administracyjnej.

W okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku ze świadczenia alimentacyjnego korzystały 22 osoby uprawnione.

W omawianym okresie w stosunku do dłużników alimentacyjnych Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubaniu podjął następujące działania:

- wystąpił do organu właściwego dłużnika o podjęcie działań wobec 8 dłużników alimentacyjnych,
- w 5 przypadkach przekazano do Komornika Sądowego informacje uzyskane podczas przeprowadzania wywiadu lub z innych źródeł, a mające wpływ na skuteczność egzekucji,
- w stosunku do 2 dłużników alimentacyjnych wystąpiono do Powiatowego Urzędu Pracy o aktywizację zawodową,
- wobec 2 dłużników alimentacyjnych wszczęto postępowanie dotyczące uznania dłużnika za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych,
- wydano 4 informacje do Komornika Sądowego oraz do Organu Właściwego Wierzyciela o pozostaniu w mocy prawnej decyzji o uznaniu dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązania alimentacyjnego, gdyż poprzednie postępowanie rozstrzygnięto decyzją administracyjną,
- z 3 dłużnikami przeprowadzono wywiad alimentacyjny w celu ustalenia sytuacji życiowej i majątkowej,
- jako organ właściwy wierzyciela podejmujący działania wobec dłużnika alimentacyjnego złożono 14 wniosków o ściganie dłużników alimentacyjnych za przestępstwo określone w art. 209 § 1 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny,
- dla 35 dłużników zaktualizowano dane w rejestrze Biura Informacji Gospodarczej „InfoMonitor”,
- dla 35 dłużników zaktualizowano dane w Krajowym Rejestrze Długów,
- dla 35 dłużników zaktualizowano dane w Rejestrze Dłużników „ERIF”,
- dla 35 dłużników zaktualizowano dane w rejestrze Krajowego Biura Informacji Gospodarczej,
- dla 35 dłużników zaktualizowano dane w rejestrze Krajowej Informacji Długów Telekomunikacyjnych BIG SA.

Nadmienia się, iż każdy z dłużników alimentacyjnych otrzymał informację o wysokości zobowiązań z tytułu wypłaconych osobom uprawnionym świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, wypłaconych zaliczek alimentacyjnych na podstawie ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 roku o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej i wypłaconych na podstawie ustawy z dnia 18 lipca 1974 roku o funduszu alimentacyjnym świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Wobec dłużników alimentacyjnych prowadzone są różnorodne i długotrwałe działania, które są jednak mało skuteczne, gdyż dłużnicy alimentacyjni to w większości osoby, które nie posiadają majątku, stałego źródła utrzymania, prawa jazdy, często nie figurują w ewidencji Powiatowego Urzędu Pracy. Wezwane do zarejestrowania się w PUP, dokonują rejestracji, ale gdy Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej występuje o aktywizację zawodową często otrzymuje informację, że dłużnikowi

zostały przedstawione aktualne oferty pracy odpowiadające jego kwalifikacjom jednak o ostatecznym zatrudnieniu decyduje zawsze pracodawca. Działania wobec dłużników alimentacyjnych jest bardzo dużo jednak mniej zawsze mają one wpływ na skuteczną ściągalsność zadłużenia.

Urząd Gminy prowadzi windykację należności wymagalnych z tytułu:

- podatków należnych gminie – 131.066,18 zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 25.366,02 zł,
- opłaty za rozgraniczenie nieruchomości – 89,38 zł,

W bieżącym roku wystawiono na zaległości podatkowe 57 upomnień na kwotę 37.586,56 zł. Do urzędów skarbowych skierowano 33 tytuły wykonawcze o wartości 24.294,40 zł. Upomnieniami objęto zaległości za okres od stycznia 2020 roku do grudnia 2020 roku natomiast tytuły wykonawcze wystawiono za okres od czerwca 2019 roku do grudnia 2020 roku. Ponadto od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 64 upomnienia na kwotę 17.714,40 zł a do urzędu skarbowego skierowano 3 tytuły wykonawcze o wartości 2.004,60 zł. Upomnieniami objęto zaległości za okres od listopada 2015 roku do grudnia 2020 roku, natomiast tytuły wykonawcze wystawiono za okres od listopada 2015 roku do grudnia 2020 roku. W celu ściągnięcia należności pracownicy wykonują monity telefoniczne informując mieszkańców o występujących zaległościach. Należności wymagalne w kwocie 2.166,57 zł realizowane są przez urzędy skarbowe.

Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie prowadzi windykację należności o łącznej wartości 29.510,96 zł.

W tym celu podejmowane są ciągłe czynności związane z roznoszeniem wezwań do zapłaty przez inkasenta. Prowadzi się również rozmowy telefoniczne i osobiste z zalegającymi. Ponadto kieruje się wnioski o windykację należności. Od stycznia do grudnia 2020 roku poprzez działania windykacyjne zostało ściągnięte 2.426,86 zł należności głównej oraz 290,31 zł odsetek. Wśród osób o trudnej sytuacji, które nie płacą za pobraną wodę są osoby nie mające źródła dochodu, nie pracują i liczba ich sukcesywnie przybywa.

Pozostałe należności tak zwane niewymagalne stanowią kwotę 49.720,51 zł, na które składają się:

- należności z tytułu dostaw towarów i usług – 8.019,13 zł,
- należności z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne – 439,00 zł,
- należności z innych tytułów – 41.262,38 zł.

W porównaniu do analogicznego okresu 2019 roku należności niewymagalne wzrosły 7.982,03 zł tj. 19,12%.

Należności niewymagalne odnotowano w pięciu jednostkach to jest: Urzędzie Gminy w Lubaniu, Szkole Podstawowej w Przywieczerzynie, Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu, Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej i Zakładzie Usług Komunalnych Gminy Lubanie.

Urząd Gminy w Lubaniu posiada pozostałe należności w wysokości 6.438,89 zł z tego:

- należności z tytułu dostaw towarów i usług wynoszą 2.098,69 zł,

- należności z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne wynoszą 439,00 zł,
- należności z innych tytułów stanowią kwotę 3.901,20 zł.

Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie na koniec 2020 roku pozostałe należności zamknął kwotą 17.871,41 zł z tego:

- należności z tytułu dostaw towarów i usług wynoszą 5.920,44 zł,
- należności z innych tytułów stanowią kwotę 11.950,97 zł.

W opisywanym okresie pozostałe należności z innych tytułów wystąpiły w:

- Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Lubaniu w wysokości 315,00 zł,
- Szkole Podstawowej w Przywieczerzynie w wysokości 19.251,03 zł,
- Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu w wysokości 5.844,18 zł.

Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 3.589.933,06 zł i dotyczy zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Składki ZUS oraz podatek dochodowy od wynagrodzeń za miesiąc grudzień stanowią zobowiązania niewymagalne, które zgodnie z terminami płatności przekazane zostały w miesiącu styczniu 2021 roku. Natomiast zobowiązania niewymagalne powstałe z tytułu dostaw towarów i usług wykazane w sprawozdaniu z wykonania wydatków budżetowych płatne są zgodnie z terminami wynikającymi z faktur.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy wraz z materiałami towarzyszącymi zgodnie z obowiązującymi przepisami przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej z prośbą o zaopiniowanie i Pani Przewodniczącej Rady Gminy z prośbą o rozpoczęcie prac związanych z jego przyjęciem.

Osiągnięte dochody oraz dokonane wydatki ze środków wydzielonego rachunku dochodów własnych jednostek budżetowych za 2020 rok

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan dochodów stanowi kwotę 65.500,00 zł, a wpływy wyniosły 22.821,27 zł tj. 34,84%.

Środki, które zostały zgromadzone na rachunku pochodzą z opłat za wydanie duplikatu świadectwa, odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym, wynajmu hali sportowej, darowizn oraz wpływów z Fundacji Anwil dla Włocławka z tytułu otrzymanych grantów na realizację projektów: „Wybieram sport – skreślam nudę”, „Z matematyką w życiu codziennym”.

W ramach projektu „Wybieram sport – skreślam nudę” dofinansowano zakup zestawu piramid natomiast w ramach projektu „Z matematyką w życiu codziennym” dofinansowano zakup materiałów niezbędnych do prowadzenia zajęć m.in. miarki, wagi kuchennej, wagi szkolnej, odważników zgodnie z wnioskami grantowymi oraz poniesiono wydatki na zakup usług m.in. konfigurację oprogramowania.

Dokonano wydatków na łączną kwotę 22.820,00 zł oraz zwrotu niewydatkowanych środków na konto Urzędu Gminy w kwocie 1,27 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan dochodów w wysokości 3.410,00 zł zrealizowano do kwoty 725,40 zł tj. 21,27%.

Środki, które zostały zgromadzone na rachunku pochodzą ze zwrotu kosztów dożywiania uczniów objętych pomocą społeczną przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubaniu oraz odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Dokonano wydatków na kwotę 725,40 zł z przeznaczeniem na zakup środków żywności do przygotowania posiłków oraz zakup materiałów.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan dochodów w wysokości 97.100,00 zł zrealizowano do kwoty 30.043,60 zł, tj. 30,94%.

Środki, które zostały zgromadzone na rachunku pochodzą z wpłat uczniów i nauczycieli za zakupione obiady w stołówce szkolnej oraz zwrotu kosztów dożywiania uczniów objętych pomocą społeczną przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubaniu.

Odpłatność za jeden obiad dla ucznia obejmuje koszt surowców użytych do przygotowania gorącego posiłku i wynosił 4,60 zł. Natomiast odpłatność za jeden obiad dla nauczycieli obejmuje pełny koszt surowców użytych do przygotowania gorącego posiłku oraz pozostałe koszty związane z przygotowaniem wraz z kosztami utrzymania stołówki i wynosi 7,50 zł.

Dokonano wydatków na kwotę 30.041,01 zł oraz zwrotu niewydatkowanych środków na konto Urzędu Gminy w kwocie 2,59 zł.

W kwocie wydatków mieszczą się:

§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia – zakup środków czystości – 2.436,82 zł,

§ 4220 - zakup środków żywności – zakup żywności na obiady dla uczniów i nauczycieli
- 27.604,19 zł.

Ogółem plan dochodów i wydatków w wyżej opisanym zakresie wynosił 166.010,00 zł, a wykonanie 53.590,27 zł.

Realizacja dochodów budżetowych w układzie działów za 2020 roku

Lp.	Dział	Nazwa	Wykonanie 2019 r.	2020 rok		Wskaźnik % wykonania		Struktura procentowa wykonania
				Plan	Wykonanie	2019 r.	2020 r.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	010	Rolnictwo i łowiectwo	383.295,23	786.325,71	781.478,09	100,00	99,38	3,05
2.	020	Leśnictwo	1.849,83	50,00	1.989,31	108,81	3978,62	0,01
3.	600	Transport i łączność	371.524,07	978.632,70	914.223,97	93,94	93,42	3,57
4.	700	Gospodarka mieszkaniowa	79.230,40	302.558,77	289.757,59	145,13	95,77	1,13
5.	710	Działalność usługowa	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	100,00	0,00
6.	720	Informatyka	0,00	4.194,15	4.194,15	0,00	100,00	0,02
7.	750	Administracja publiczna	124.824,88	145.285,74	187.272,84	109,36	128,90	0,73
8.	751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	50.121,92	50.651,00	49.620,84	98,93	97,97	0,19
9.	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	10.000,00	10.011,04	0,00	100,11	0,04

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
10.	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8.942.441,68	8.868.510,24	9.074.750,55	103,09	102,33	35,45
11.	758	Różne rozliczenia	5.144.808,75	5.421.573,00	5.418.195,84	100,07	99,94	21,16
12.	801	Oświata i wychowanie	726.449,51	918.065,71	863.247,01	97,77	94,03	3,37
13.	852	Pomoc społeczna	627.677,52	630.666,00	619.423,31	99,52	98,22	2,42
14.	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	36.942,08	38.740,00	32.557,44	71,62	84,04	0,13
15.	855	Rodzina	5.237.205,96	6.305.752,94	6.279.548,45	99,20	99,58	24,53
16.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	750.786,94	1.065.258,10	910.603,92	97,95	85,48	3,56
17.	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	476,30	163.501,00	163.833,94	0,29	100,20	0,64
18.	926	Kultura fizyczna	48.898,90	0,00	0,00	97,80	0,00	0,00
Ogółem			22.527.533,97	25.690.765,06	25.601.708,29	100,10	99,65	100,00

**REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2020 ROK
W UKŁADZIE DZIAŁ, ROZDZIAŁ, PARAGRAF KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik % wykonania
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
010			Rolnictwo i łowiectwo	786 325,71	781 478,09	99,38
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	394 604,00	394 604,00	100,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	100 000,00	100 000,00	100,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	294 604,00	294 604,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	391 721,71	386 874,09	98,76
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	347 721,71	347 721,71	100,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	44 000,00	39 152,38	88,98
020			Leśnictwo	50,00	1 989,31	3 978,62
	02095		Pozostała działalność	50,00	1 989,31	3 978,62
		0750	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	50,00	1 989,31	3 978,62

600			Transport i łączność	978 632,70	914 223,97	93,42
	60004		Lokalny transport zbiorowy	32,00	31,49	98,41
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	32,00	31,49	98,41
	60014		Drogi publiczne powiatowe	104 782,70	43 981,48	41,97
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	104 782,70	43 981,48	41,97
	60016		Drogi publiczne gminne	873 818,00	870 211,00	99,59
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	850 298,00	846 691,00	99,58
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	23 520,00	23 520,00	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	302 558,77	289 757,59	95,77
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	302 558,77	289 757,59	95,77
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	5 577,55	55,78
		0750	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	49 000,00	40 397,53	82,44
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	2,19	4,38
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 271,55	127,16
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	242 508,77	242 508,77	100,00

710			Działalność usługowa	1 000,00	1 000,00	100,00
	71035		Cmentarze	1 000,00	1 000,00	100,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00	1 000,00	100,00
720			Informatyka	4 194,15	4 194,15	100,00
	72095		Pozostała działalność	4 194,15	4 194,15	100,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 585,16	3 585,16	100,00
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	608,99	608,99	100,00
750			Administracja publiczna	145 285,74	187 272,84	128,90
	75011		Urzędy wojewódzkie	55 722,74	53 083,36	95,26
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	198,00	197,46	99,73
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	55 514,74	52 884,35	95,26
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	1,55	15,50
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	14 087,00	108 197,59	768,07
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	7 939,73	158,79
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	28,54	285,40
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 067,00	19 241,22	238,52

	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	80 988,10	8 098,81
75056		Spis powszechny i inne	25 326,00	19 326,00	76,31
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 326,00	19 326,00	76,31
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	50 150,00	6 539,16	13,04
	0830	Wpływy z usług	50 000,00	668,80	1,34
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	11,48	22,96
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1,00	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	5 857,88	5 857,88
75095		Pozostała działalność	0,00	126,73	-
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	126,73	-
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	50 651,00	49 620,84	97,97
75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 100,00	1 100,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 100,00	1 100,00	100,00
75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	49 551,00	48 520,84	97,92
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	49 551,00	48 520,84	97,92
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00	10 011,04	100,11
75412		Ochotnicze straże pożarne	10 000,00	10 011,04	100,11
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	10 000,00	10 000,00	100,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	11,04	-

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 868 510,24	9 074 750,55	102,33
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 809 000,00	4 832 978,00	100,50
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 727 000,00	4 744 766,00	100,38
	0320	Wpływy z podatku rolnego	5 300,00	5 088,00	96,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	48 000,00	48 860,00	101,79
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	28 000,00	34 238,00	122,28
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500,00	0,00	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	0,00	0,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	26,00	26,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 212 100,00	1 275 299,03	105,21
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	523 000,00	507 318,26	97,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	505 800,00	528 309,32	104,45
	0330	Wpływy z podatku leśnego	2 600,00	2 703,01	103,96
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	98 000,00	113 066,00	115,37
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00	7 280,48	72,80
	0430	Wpływy z opłaty targowej	1 200,00	1 156,00	96,33
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	112 857,86	161,23
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	556,80	111,36
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	2 051,30	205,13
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	112 675,24	126 375,89	112,16
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	11 000,00	16 343,00	148,57

	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	25 000,00	29 984,56	119,94
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	56 602,24	56 758,14	100,28
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00	23 152,95	115,76
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	73,00	137,24	188,00
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 734 735,00	2 840 097,63	103,85
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 629 735,00	2 734 514,00	103,98
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	105 000,00	105 583,63	100,56
758		Różne rozliczenia	5 421 573,00	5 418 195,84	99,94
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 202 101,00	4 202 101,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 202 101,00	4 202 101,00	100,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	704 475,00	704 475,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	704 475,00	704 475,00	100,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	8 000,00	4 622,84	57,79
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00	4 622,26	57,78
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,58	-
	75816	Wpływy do rozliczenia	500 000,00	500 000,00	100,00
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	500 000,00	500 000,00	100,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	6 997,00	6 997,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 997,00	6 997,00	100,00
801		Oświata i wychowanie	918 065,71	863 247,01	94,03
	80101	Szkoły podstawowe	411 329,59	390 360,36	94,90
	0750	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	2 700,00	2 700,00	100,00

	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	150,00	57,84	38,56
	0970	Wpływy z różnych dochodów	72 384,00	52 469,80	72,49
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	204 542,37	204 542,37	100,00
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	24 073,22	24 073,22	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 480,00	2 480,00	100,00
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	105 000,00	104 035,86	99,08
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	1,27	-
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	12 911,00	12 346,31	95,63
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 911,00	12 346,31	95,63
80104		Przedszkola	455 165,00	423 372,66	93,02
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	18 000,00	13 822,00	76,79
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	95 000,00	62 828,80	66,14
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	20,40	20,40

	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	69 137,00	69 136,79	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	143 816,00	154 099,69	107,15
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	129 112,00	123 464,98	95,63
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	2,59	-
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	2,59	-
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	38 660,12	37 165,09	96,13
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	38 660,12	37 165,09	96,13
852		Pomoc społeczna	630 666,00	619 423,31	98,22
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 800,00	10 180,22	86,27
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11 800,00	10 180,22	86,27
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	166 061,00	164 513,53	99,07
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	165 061,00	164 513,53	99,67
85216		Zasiłki stałe	115 865,00	113 414,48	97,89
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	114 865,00	113 414,48	98,74
85219		Ośrodki pomocy społecznej	116 330,00	138 410,03	118,98
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20,00	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	20,26	10,13
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	22 379,77	22 379,77
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	116 010,00	116 010,00	100,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	5 010,00	9 167,20	182,98
	0830	Wpływy z usług	5 000,00	9 167,20	183,34
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	0,00	0,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	215 600,00	183 737,85	85,22
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600,00	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	215 000,00	183 737,85	85,46
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	38 740,00	32 557,44	84,04
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	38 740,00	32 557,44	84,04
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	38 740,00	32 557,44	84,04
855		Rodzina	6 305 752,94	6 279 548,45	99,58
	85501	Świadczenie wychowawcze	4 590 523,00	4 571 262,56	99,58
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	131,88	6,59

	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	4 000,00	40,00
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4 578 523,00	4 567 130,68	99,75
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 533 733,00	1 528 935,24	99,69
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	67,20	134,40
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 020,00	157,90	7,82
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	16 000,00	3 380,00	21,13
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 507 663,00	1 503 616,69	99,73
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	8 000,00	21 713,45	271,42
85503		Karta Dużej Rodziny	158,94	90,10	56,69
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	148,94	89,62	60,17
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	0,48	4,80
85504		Wspieranie rodziny	169 951,00	168 150,50	98,94

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	168 251,00	166 450,50	98,93
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	1 700,00	1 700,00	100,00
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	11 387,00	11 110,05	97,57
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 387,00	11 110,05	97,57
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 065 258,10	910 603,92	85,48
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	935 962,00	845 410,28	90,33
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	905 315,00	843 780,45	93,20
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	348,00	174,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300,00	918,49	306,16
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	92,00	104,91	114,03
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	259,00	258,43	99,78
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	29 796,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	12 850,00	13 221,82	102,89
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	349,44	-

	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	12 850,00	12 849,05	99,99
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	23,33	-
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	24 000,00	17 762,06	74,01
	0690	Wpływy z różnych opłat	24 000,00	17 762,06	74,01
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	92 446,10	34 209,76	37,01
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 710,00	1 710,01	100,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	75 425,64	23 374,51	30,99
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	15 310,46	9 125,24	59,60
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	163 501,00	163 833,94	100,20
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	163 501,00	163 833,94	100,20
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	371,55	371,55
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,08	-
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	150,00	149,84	99,89
	0970	Wpływy z różnych dochodów	25,00	85,47	341,88
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	163 226,00	163 226,00	100,00
OGÓLEM			25 690 765,06	25 601 708,29	99,65

Struktura dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Wzrost + Spadek -	Udział procentowy w strukturze	
		2019r.	2020r.		2019r.	2020r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Dochody własne	9.994.991,81	10.538.585,97	+543.594,16	44,37	41,16
2.	Subwencja ogólna	5.133.313,00	4.913.573,00	-219.740,00	22,79	19,19
3.	Dochody ze sprzedaży mienia	0,00	10.000,00	+10.000,00	0,00	0,04
4.	Dotacje na zadania zlecone	5.691.945,06	6.755.115,53	+1.063.170,47	25,26	26,39
5.	Dotacje na zadania własne i w ramach porozumień	940.935,82	837.886,04	-103.049,78	4,18	3,27
6.	Dofinansowanie inwestycji i zadań bieżących ze środków unijnych i inne dotacje	766.348,28	2.546.547,75	+1.780.199,47	3,40	9,95
Dochody ogółem		22.527.533,97	25.601.708,29	3.074.174,32	100,00	100,00

Podstawowe dochody podatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Wzrost	Spadek
		2019r.	2020r.		
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Udziały we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	2.985.241,95	2.840.097,63	-	145.144,32
2.	Podatek rolny osoby fizyczne i prawne	478.930,87	533.397,32	54.466,45	-
3.	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych	5.058.511,57	5.252.084,26	193.572,69	-
4.	Podatek leśny	51.123,92	51.563,01	439,09	-
5.	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych	119.396,00	147.304,00	27.908,00	-
6.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	96.409,69	112.857,86	16.448,17	-
7.	Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	0,00	-	-
8.	Podatek od spadków i darowizn	23.375,00	7.280,48	-	16.094,52
9.	Opłata skarbowa	14.421,00	16.343,00	1.922,00	-
10.	Opłata eksploatacyjna	42.685,34	29.984,56	-	12.700,78
11.	Opłata targowa	1.722,00	1.156,00	-	566,00
12.	Opłata za odpady komunalne	695.024,01	843.780,45	148.756,44	-
Ogółem		9.566.841,35	9.835.848,57	443.512,84	174.505,62

Realizacja wydatków budżetowych według działów za 2020 rok

Dział	Treść	Wykonanie 2019r.	Dane za 2020r.		Ujęcie w %	
			Plan	Wykonanie	Wykonanie	Struktura
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
010	Rolnictwo i łowiectwo	464.626,80	1.189.293,85	1.074.562,04	90,35	4,33
600	Transport i łączność	1.343.478,10	2.821.045,10	2.522.667,31	89,42	10,16
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.224,00	756.017,55	709.689,36	93,87	2,86
710	Działalność usługowa	1.312,51	2.000,00	1.502,85	75,14	0,01
720	Informatyka	48.033,80	0,00	0,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	2.796.490,97	3.301.344,84	2.954.659,84	89,50	11,90
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	50.850,08	52.311,00	50.978,76	97,45	0,21
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	186.474,99	195.027,67	135.848,81	69,66	0,55
757	Obsługa długu publicznego	109.371,95	90.000,00	67.161,76	74,62	0,27
758	Różne rozliczenia	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	7.974.565,48	7.899.294,52	7.576.163,73	95,91	30,52
851	Ochrona zdrowia	46.281,84	73.730,20	44.805,24	60,77	0,18
852	Pomoc społeczna	1.094.772,90	1.096.572,00	990.576,90	90,33	3,99
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	663,72	663,72	663,72	100,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	46.177,60	48.740,00	40.696,80	83,50	0,16
855	Rodzina	5.358.038,40	6.530.348,94	6.457.566,16	98,89	26,01
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.446.732,33	1.918.333,22	1.717.373,12	89,52	6,92
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	637.304,38	422.074,00	371.504,48	88,02	1,50
926	Kultura fizyczna	312.586,87	114.914,00	109.152,20	94,99	0,44
Ogółem		21.918.986,72	26.631.710,61	24.825.573,08	93,22	100,00

**REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2020 ROK
WG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW I PARAGRAFÓW
KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 189 293,85	1 074 562,04	90,35
	01009		Spółki wodne	20 000,00	15 869,16	79,35
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00	15 869,16	79,35
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	735 218,14	643 265,55	87,49
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	222 221,82	148 320,21	66,74
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	294 604,00	294 604,00	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	178 392,32	168 392,32	94,39
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	31 949,02	79,87
	01030		Izby rolnicze	11 244,00	10 675,68	94,95
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	11 244,00	10 675,68	94,95
	01095		Pozostała działalność	422 831,71	404 751,65	95,72
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	959,20	959,20	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 609,34	5 609,34	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	528,53	28,53	5,40
		4300	Zakup usług pozostałych	7 221,00	5 814,00	80,52
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 200,00	2 090,46	95,02

		4430	Różne opłaty i składki	341 313,64	341 309,64	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00	48 940,48	75,29
600			Transport i łączność	2 821 045,10	2 522 667,31	89,42
	60004		Lokalny transport zbiorowy	70 000,00	59 163,70	84,52
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	59 163,70	84,52
	60014		Drogi publiczne powiatowe	204 782,70	143 981,48	70,31
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 000,00	40 281,48	64,97
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	100 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 782,70	3 700,00	16,24
	60016		Drogi publiczne gminne	2 480 262,40	2 287 168,53	92,21
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	3 180,00	31,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	134 500,00	87 004,80	64,69
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	23 139,67	38,57
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	1 555,56	62,22
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 246 562,40	2 152 288,50	95,80
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	100,00
	60095		Pozostała działalność	66 000,00	32 353,60	49,02
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	24 081,58	53,51
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	110,00	2,75
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 451,02	29,02
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	4 906,00	61,33
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	1 805,00	90,25
700			Gospodarka mieszkaniowa	756 017,55	709 689,36	93,87
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	756 017,55	709 689,36	93,87
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	269 999,99	224 671,80	83,21
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	242 508,77	242 508,77	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	242 508,79	242 508,79	100,00
710			Działalność usługowa	2 000,00	1 502,85	75,14
	71035		Cmentarze	2 000,00	1 502,85	75,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 375,00	91,67
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	127,85	25,57

750			Administracja publiczna	3 301 344,84	2 954 659,84	89,50
	75011		Urzędy wojewódzkie	148 327,74	133 193,53	89,80
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900,00	398,91	44,32
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 287,06	100 730,91	93,02
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 700,00	7 561,95	98,21
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 127,87	17 339,00	90,65
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 740,81	1 956,56	71,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	546,22	13,66
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 688,64	84,43
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 972,00	2 971,34	99,98
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	146 500,00	130 618,29	89,16
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	135 000,00	124 779,84	92,43
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 549,93	51,66
		4220	Zakup środków żywności	2 500,00	128,66	5,15
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	4 159,86	69,33
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 306 185,30	2 115 794,22	91,74
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	3 515,68	50,22
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 421 711,00	1 362 282,48	95,82
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94 800,00	93 225,86	98,34
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	38 000,00	35 524,60	93,49
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	249 250,00	241 994,45	97,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 712,00	31 285,03	87,60
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	1 220,00	8,13
		4190	Nagrody konkursowe	1 500,00	1 200,00	80,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 437,79	38 279,23	69,05
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	481,54	16,05
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	200,00	4,48	2,24
		4260	Zakup energii	110 000,00	89 736,44	81,58
		4269	Zakup energii	1 690,05	190,45	11,27
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	12 410,16	49,64

	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	170,00	42,50
	4300	Zakup usług pozostałych	142 800,00	126 699,94	88,73
	4309	Zakup usług pozostałych	3 943,46	568,00	14,40
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 000,00	13 761,36	72,43
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	8 777,25	58,52
	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	4 858,21	32,39
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 741,00	41 740,74	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	7 868,32	78,68
75056		Spis powszechny i inne	25 326,00	19 326,00	76,31
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 340,00	18 340,00	75,35
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	986,00	986,00	100,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	82 200,00	70 102,63	85,28
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00	21 348,00	88,95
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	325,73	8,14
	4220	Zakup środków żywności	3 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	48 281,30	96,56
	4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	147,60	12,30
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	350 875,00	331 844,46	94,58
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	221,28	27,66
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	252 918,00	242 299,85	95,80
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 342,00	13 331,54	99,92
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 073,00	41 202,93	87,53
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 627,00	4 249,08	75,51
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	6 974,52	99,64
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	100,00	50,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 500,00	10 464,50	99,66
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 300,00	3 299,03	99,97
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	200,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 415,00	9 306,73	98,85
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	195,00	39,00
75095		Pozostała działalność	241 930,80	153 780,71	63,56
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	257,28	25,73

	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	45 000,00	39 060,00	86,80
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 122,00	37 841,14	74,02
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 680,00	9 018,50	65,92
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	760,00	439,88	57,88
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	35 000,00	23 170,00	66,20
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	1 177,05	11,77
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	12 828,65	85,52
	4220	Zakup środków żywności	18 000,00	3 398,82	18,88
	4260	Zakup energii	1 500,00	818,77	54,58
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00	405,00	17,61
	4300	Zakup usług pozostałych	28 754,80	8 869,66	30,85
	4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	10 682,55	82,17
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 814,00	5 813,41	99,99
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	52 311,00	50 978,76	97,45
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 760,00	2 457,92	89,06
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	920,12	920,12	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	157,34	157,34	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22,54	22,54	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 660,00	1 357,92	81,80
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	49 551,00	48 520,84	97,92
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	29 300,00	29 300,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	987,38	987,37	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	130,45	130,43	99,98
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 474,12	10 474,07	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 770,05	5 949,97	87,89
	4220	Zakup środków żywności	1 655,00	1 446,49	87,40
	4300	Zakup usług pozostałych	80,00	78,72	98,40
	4410	Podróże służbowe krajowe	154,00	153,79	99,86

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	195 027,67	135 848,81	69,66
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	17 500,00	17 500,00	100,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	17 500,00	17 500,00	100,00
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	8 000,00	8 000,00	100,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	8 000,00	8 000,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	139 527,67	81 641,80	58,51
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 010,25	4 010,25	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 000,00	10 062,81	43,75
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 560,00	9 360,00	97,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 017,42	17 102,20	77,68
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	33,60	1,68
		4260	Zakup energii	14 000,00	10 015,94	71,54
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	5 450,00	54,50
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	3 901,88	19,51
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	625,69	78,21
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	5 298,55	75,69
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	5 000,00	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	10 780,88	53,90
	75421		Zarządzanie kryzysowe	30 000,00	28 707,01	95,69
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 925,00	5 925,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 075,00	5 803,15	95,53
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	16 978,86	94,33
757			Obsługa długu publicznego	90 000,00	67 161,76	74,62
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	90 000,00	67 161,76	74,62

		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	90 000,00	67 161,76	74,62
758			Różne rozliczenia	120 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	120 000,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	7 899 294,52	7 576 163,73	95,91
	80101		Szkoły podstawowe	5 260 747,39	5 061 710,48	96,22
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	268 743,85	267 227,47	99,44
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 291 764,00	3 251 077,15	98,76
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 448,79	1 252,58	4,74
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 112,83	147,42	4,74
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	252 091,00	252 076,21	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	563 968,00	537 411,30	95,29
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 627,99	218,83	4,73
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	544,67	25,75	4,73
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	68 527,00	59 544,51	86,89
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	657,06	30,69	4,67
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	77,34	3,61	4,67
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 200,00	17 639,07	76,03
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	16 799,21	805,23	4,79
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 977,15	94,77	4,79
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	174 150,95	168 548,90	96,78
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 159,70	18,90	1,63
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	136,49	2,22	1,63
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 336,15	4 336,15	100,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	250 819,42	214 726,93	85,61
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 203,99	13 069,63	75,97
		4260	Zakup energii	33 500,00	29 284,47	87,42
		4269	Zakup energii	377,04	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 200,00	283,99	23,67
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 100,00	2 004,00	95,43
		4300	Zakup usług pozostałych	35 200,00	34 324,26	97,51

	4307	Zakup usług pozostałych	9 030,20	2 337,85	25,89
	4309	Zakup usług pozostałych	8 929,56	8 115,43	90,88
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 800,00	8 489,18	96,47
	4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 700,00	2 700,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	534,56	35,64
	4430	Różne opłaty i składki	6 300,00	5 805,34	92,15
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	178 865,00	177 774,08	99,39
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	800,00	88,89
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	88 272,00	83 728,82	94,85
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 700,00	4 501,48	95,78
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 697,00	58 864,72	95,41
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 255,00	5 254,60	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 070,00	11 688,15	89,43
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400,00	391,66	97,92
	4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 030,00	3 028,21	99,94
80104		Przedszkola	1 725 891,01	1 675 657,83	97,09
	2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,01	0,01	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50 757,00	49 452,91	97,43
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 022 652,00	1 013 886,96	99,14
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	70 564,00	70 555,77	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	181 544,00	179 082,47	98,64
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 244,00	19 702,21	92,74
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	10 957,09	99,61
	4220	Zakup środków żywności	95 000,00	62 183,06	65,46
	4260	Zakup energii	50 600,00	50 420,81	99,65
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	721,00	72,10
	4300	Zakup usług pozostałych	15 850,00	15 638,61	98,67
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 300,00	904,43	69,57
	4430	Różne opłaty i składki	152 500,00	150 402,09	98,62

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 580,00	51 567,14	99,98
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	183,27	61,09
80113		Dowożenie uczniów do szkół	280 448,00	246 147,60	87,77
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	221,28	36,88
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 458,00	106 860,20	88,71
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 736,00	11 565,30	98,55
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 718,00	18 355,50	74,26
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 233,00	1 618,32	50,06
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 173,00	49 670,38	91,69
	4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	6 873,35	98,19
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	350,00	70,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	34 756,63	99,30
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	821,92	82,19
	4430	Różne opłaty i składki	15 500,00	10 513,71	67,83
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 930,00	4 041,01	81,97
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	500,00	31,25
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	19 716,00	600,00	3,04
	4300	Zakup usług pozostałych	19 716,00	600,00	3,04
80148		Stółki szkolne i przedszkolne	216 983,00	211 025,29	97,25
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	345,00	26,54
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 890,00	159 732,89	99,28
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 146,00	11 145,35	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 072,00	23 659,33	94,37
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 574,00	3 029,65	84,77
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	363,60	36,36
	4220	Zakup środków żywności	736,00	74,67	10,15
	4260	Zakup energii	6 000,00	5 999,18	99,99
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	196,80	39,36
	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	80,00	32,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 484,50	98,97
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 915,00	4 914,32	99,99

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	40 484,00	40 484,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 443,59	33 443,59	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	998,41	998,41	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 787,00	5 787,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	255,00	255,00	100,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	171 798,00	171 798,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	115 091,00	115 091,00	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 950,00	25 950,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 001,00	27 001,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 756,00	3 756,00	100,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	38 660,12	37 165,09	96,13
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	382,73	382,73	100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	38 277,39	36 782,36	96,09
80195		Pozostała działalność	56 295,00	47 846,62	84,99
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 893,00	7 444,62	94,32
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 810,00	810,00	11,89
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 592,00	39 592,00	100,00
851		Ochrona zdrowia	73 730,20	44 805,24	60,77
	85153	Zwalczanie narkomanii	5 000,00	800,00	16,00
	4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	451,00	22,55
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	349,00	11,63
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	68 730,20	44 005,24	64,03
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 120,00	5 174,00	56,73
	4190	Nagrody konkursowe	7 602,24	4 632,20	60,93

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 932,96	8 141,20	58,43
		4220	Zakup środków żywności	23 000,00	22 885,14	99,50
		4300	Zakup usług pozostałych	15 075,00	3 172,70	21,05
852			Pomoc społeczna	1 096 572,00	990 576,90	90,33
	85202		Domy pomocy społecznej	49 905,00	49 902,37	99,99
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	49 905,00	49 902,37	99,99
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	500,00	14,00	2,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	30,00	14,00	46,67
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	0,00	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	13 300,00	10 386,58	78,09
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 300,00	10 386,58	78,09
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	208 956,00	203 971,79	97,61
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	207 361,00	203 830,28	98,30
		4300	Zakup usług pozostałych	595,00	141,51	23,78
	85215		Dodatki mieszkaniowe	6 997,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 997,00	0,00	0,00
	85216		Zasilki stałe	117 065,00	113 415,95	96,88
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	0,00	0,00

	3110	Świadczenia społeczne	115 865,00	113 414,48	97,89
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00	1,47	0,74
85219		Ośrodki pomocy społecznej	299 340,00	264 036,59	88,21
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	810,00	579,29	71,52
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	215 080,38	190 570,34	88,60
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 675,00	18 674,21	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 925,70	31 154,82	82,15
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 553,92	2 485,65	97,33
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 683,05	92,08
	4220	Zakup środków żywności	100,00	0,00	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	300,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	45,00	45,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 925,00	8 648,94	96,91
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	421,26	84,25
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	15,08	7,54
	4430	Różne opłaty i składki	800,00	451,09	56,39
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 470,00	6 459,42	99,84
	4480	Podatek od nieruchomości	200,00	134,00	67,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	714,44	28,58
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	114 709,00	111 124,01	96,87
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 900,00	84 014,54	98,96
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 397,00	4 396,83	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 810,00	13 044,73	94,46
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 100,00	1 828,64	87,08
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	589,00	159,69	27,11
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	45,00	45,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 400,00	2 725,42	80,16
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 913,00	4 909,16	99,92
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	100,00	0,00	0,00

	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	277 800,00	235 313,13	84,71
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	600,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	275 200,00	235 199,50	85,46
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	113,63	5,68
	85295		Pozostała działalność	8 000,00	2 412,48	30,16
		3110	Świadczenia społeczne	8 000,00	2 412,48	30,16
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	663,72	663,72	100,00
	85395		Pozostała działalność	663,72	663,72	100,00
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	663,72	663,72	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	48 740,00	40 696,80	83,50
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	48 740,00	40 696,80	83,50
		3240	Stypendia dla uczniów	48 740,00	40 696,80	83,50
855			Rodzina	6 530 348,94	6 457 566,16	98,89
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 613 861,00	4 584 156,81	99,36
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	4 000,00	40,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	106,96	53,48
		3110	Świadczenia społeczne	4 539 607,00	4 528 239,81	99,75
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 946,00	36 240,96	84,39
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 500,00	2 474,87	98,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 505,00	6 667,93	88,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 052,00	935,62	88,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 400,00	1 725,56	71,90
		4270	Zakup usług remontowych	200,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 007,78	66,93

	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	75,18	37,59
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 550,26	99,95
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	131,88	6,59
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	0,00	0,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 635 460,00	1 600 069,29	97,84
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	16 000,00	3 380,00	21,13
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	169,43	84,72
	3110	Świadczenia społeczne	1 382 549,00	1 379 559,08	99,78
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 236,00	94 260,66	87,90
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 700,00	7 648,45	99,33
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 100,00	100 508,65	97,49
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	1 914,49	95,72
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 543,00	1 774,26	69,77
	4270	Zakup usług remontowych	100,00	98,40	98,40
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	80,00	40,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 231,00	6 187,95	99,31
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	421,24	84,25
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	600,00	225,55	37,59
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 621,00	3 612,11	99,75

	4480	Podatek od nieruchomości	200,00	74,00	37,00
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	155,02	7,75
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	280,00	0,00	0,00
85503		Karta Dużej Rodziny	158,94	90,10	56,69
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100,00	74,73	74,73
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17,46	13,06	74,80
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2,45	1,83	74,69
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39,03	0,48	1,23
85504		Wspieranie rodziny	220 282,00	214 492,49	97,37
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	570,00	106,96	18,76
	3110	Świadczenia społeczne	162 900,00	161 100,00	98,90
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 053,13	39 272,75	98,05
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 310,00	2 304,56	99,76
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 506,87	7 227,70	96,28
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	90,00	89,90	99,89
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	747,88	317,05	42,39
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	703,12	703,12	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	250,00	118,40	47,36
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	1 550,05	51,67
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 550,26	99,95
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	151,74	30,35
85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	40 000,00	39 999,99	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	39 999,99	100,00
85508		Rodziny zastępcze	7 700,00	7 647,43	99,32
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	7 700,00	7 647,43	99,32

	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	12 887,00	11 110,05	86,21
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	12 887,00	11 110,05	86,21
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 918 333,22	1 717 373,12	89,52
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	27 500,00	24 655,53	89,66
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	27 500,00	24 655,53	89,66
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	961 728,12	923 126,03	95,99
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	130,00	122,70	94,38
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 500,00	36 253,56	99,32
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 920,00	4 913,92	99,88
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 632,00	7 493,41	98,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 068,00	1 067,33	99,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	686,96	98,14
		4300	Zakup usług pozostałych	859 286,12	858 120,32	99,86
		4430	Różne opłaty i składki	3 800,00	3 675,95	96,74
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 292,00	1 291,88	99,99
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 500,00	9 500,00	100,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 796,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 104,00	0,00	0,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	6 000,00	4 800,00	80,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	4 800,00	80,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	390 200,00	336 554,07	86,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	185 000,00	142 931,96	77,26

	4270	Zakup usług remontowych	195 000,00	190 622,12	97,75
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	2 999,99	75,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	0,00	0,00
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	351 870,00	351 870,00	100,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	351 870,00	351 870,00	100,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	92 736,10	34 209,79	36,89
	4300	Zakup usług pozostałych	90 736,10	33 229,80	36,62
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 000,00	979,99	49,00
90095		Pozostała działalność	88 299,00	42 157,70	47,74
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	7 933,81	56,67
	4260	Zakup energii	5 000,00	3 061,11	61,22
	4300	Zakup usług pozostałych	55 400,00	28 659,27	51,73
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	1 704,51	42,61
	4480	Podatek od nieruchomości	299,00	299,00	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 600,00	500,00	10,87
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	422 074,00	371 504,48	88,02
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	350 714,00	309 306,11	88,19
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	314 014,00	297 602,21	94,77
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	520,24	13,01
	4260	Zakup energii	9 000,00	6 606,79	73,41
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	3 684,80	61,41
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	200,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	892,07	12,74
92116		Biblioteki	67 360,00	62 198,37	92,34
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	67 360,00	62 198,37	92,34
92195		Pozostała działalność	4 000,00	0,00	0,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000,00	0,00	0,00

926			Kultura fizyczna	114 914,00	109 152,20	94,99
	92601		Obiekty sportowe	21 914,00	21 134,70	96,44
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 040,00	5 040,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 179,00	1 178,28	99,94
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 600,00	1 576,73	98,55
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	787,00	782,30	99,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	114,00	112,08	98,32
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	894,00	465,41	52,06
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 980,00	99,00
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	9 999,90	100,00
	92695		Pozostała działalność	93 000,00	88 017,50	94,64
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	93 000,00	88 017,50	94,64
OGÓLEM				26 631 710,61	24 825 573,08	93,22

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
i przebiegu realizacji przedsięwzięć za 2020 rok

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2020 - 2027 podjęta została na ósmej Sesji Rady Gminy uchwałą nr VIII/91/2019 z dnia 17 grudnia 2019 roku.

W okresie sprawozdawczym Rada Gminy wprowadziła w dokumencie pięć zmian w następujących terminach:

- 1) 21 maja 2020 roku uchwałą nr XI/107/2020,
- 2) 29 lipca 2020 roku uchwałą nr XIII/119/2020,
- 3) 30 września 2020 roku uchwałą nr XIV/126/2020,
- 4) 26 listopada 2020 roku uchwałą nr XV/131/2020,
- 6) 22 grudnia 2020 roku uchwałą nr XVI/149/2020.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie gminy na 2020 rok wykazują zgodność nie tylko w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów oraz kwoty długu jednostki samorządu terytorialnego jako minimum wynikające z art. 229 obowiązującej ustawy o finansach publicznych, ale także zgodność co do dochodów i wydatków budżetowych oraz wielkości stanowiących informacje uzupełniające.

Zmiany dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz wyniku finansowego w wieloletniej prognozie finansowej wynikały z konieczności zmian, których zakres prezentujemy poniżej.

Głównymi powodami zmian w WPF- ie była zmiana planów dochodów i wydatków budżetowych, wyniku budżetu lub zmiana przedsięwzięć.

Analiza danych dotyczących zmian planów dochodów wykazała, że:

- 1) plan dochodów ogółem wzrósł o 4.360.879,11 zł to jest o 20,44%,
(plan na początek roku stanowił kwotę 21.329.885,95 zł,
plan na koniec 2020 roku stanowił kwotę 25.690.765,06 zł,
natomiast wykonanie zamknęło się kwotą 25.601.708,29 zł),
- 2) plan dochodów bieżących zwiększył się o 2.579.359,51 zł to jest o 12,37%,
(plan na początek roku stanowił kwotę 20.853.452,78 zł,
plan na koniec 2020 roku stanowił kwotę 23.432.812,29 zł,
natomiast wykonanie zamknęło się kwotą 23.382.006,14 zł),
- 3) plan dochodów majątkowych w stosunku do planowanych na początek roku zwiększył się o kwotę 1.781.519,60 zł tj. 373,93%
(plan na początek roku stanowił kwotę 476.433,17 zł,
plan na koniec 2020 roku stanowił kwotę 2.257.952,77 zł,
natomiast wykonanie zamknęło się kwotą 2.219.702,15 zł),

Zwiększenie planu dochodów bieżących powstało głównie poprzez wzrost planów dotacji celowych na zadania zlecone i własne.

Dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży majątku uzyskano w minionym roku w wysokości 10.000,00 zł natomiast w skład pozostałych dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje ujęto:

- 1) dofinansowanie na realizację zadania pn: "Przebudowa stacji uzdatniania wody - etap I: budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek zaplanowano i wykonano w wysokości 394.604,00 zł w tym 100.000,00 zł uzyskano z darowizny od PGNIG,
- 2) pomoc finansowa na zadanie pn: "Dostawa i montaż automatycznej stacji meteorologicznej przeznaczonej do Systemu Monitoringu Suszy Rolniczej" wpłynęło w wysokości 39.152,38 zł tj. w 88,98%,
- 3) dofinansowanie na realizację zadania pn: "Rozbudowa drogi gminnej Lubanie - Krzyżówki" w wysokości 23.520,00 zł (środki uzyskano w 100%),
- 4) dofinansowanie na zadanie pn: "Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0+005 do km 0+125 oraz Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0+000 do km 0+728" uzyskano w planowanej wielkości tj. w kwocie 522.703,00 zł z Funduszu Dróg Samorządowych oraz w kwocie 182.490,00 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- 5) dofinansowanie na zadanie pn: "Przebudowa drogi gminnej nr 190131C w miejscowości Mikanowo od km 0+000 do km 0+720" uzyskano w kwocie 141.498,00 zł tj. w 97,51% planowanej wielkości,
- 6) dofinansowanie na zadanie pn: "Przebudowa drogi gminnej nr 1901170C w miejscowości Janowice" uzyskano w planowanej wielkości tj. w kwocie 182.490,00 zł z Funduszu Dróg Samorządowych oraz w kwocie 157.510,00 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- 7) dofinansowanie na zadanie pn: "Przebudowa drogi w miejscowości Tadzín" otrzymano w planowanej wielkości tj. w kwocie 160.000,00 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- 8) dofinansowanie na zadanie pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie" wpłynęło na rachunek w wysokości 242.508,77 zł tj. w 100% planowanej wielkości,
- 9) zaliczka dofinansowania w wysokości 29.796,00 zł na realizację zadania pn: "Rozbudowa i doposażenie PSZOK, w szczególności modernizacja obiektów wraz z niezbędną infrastrukturą, w szczególności wyposażenie w specjalistyczne kontenery i pojemniki, wyposażenie w urządzenia oraz pojazdy (np. ciągnik kołowy z osprzętem) nie wpłynęła w planowanej wielkości w analizowanym okresie,
- 5) środki na zadanie zrealizowane w 2019 roku pn: „Zakup wyposażenia dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu” w wysokości 163.226,00 zł, które wpłynęły w 100% w 2020 roku.

Na początek 2020 roku plan wydatków budżetowych stanowił kwotę 21.329.885,95 zł w tym wydatków bieżących w wysokości 20.165.329,60 zł a majątkowych 1.164.556,35 zł.

Plan wydatków budżetowych Gminy Lubanie na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosił 26.631.710,61 zł a wykonanie wyniosło 24.825.573,08 zł tj. 93,22%.

Wydatki obejmują:

- wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 22.638.512,52 zł wykonano 21.133.952,89 zł tj. 93,35% planu,
- wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 3.993.198,09 zł zrealizowano w 92,45% tj. w kwocie 3.691.620,19 zł.

Uwzględniając podział wydatków na bieżące i majątkowe, widoczny jest przeważający udział wydatków bieżących, które stanowią 85,13% wykonanych wydatków budżetu. Środki te przeznaczono głównie na realizację powierzonych gminie zadań, w tym przede wszystkim na pomoc społeczną, zadania oświatowe, administrację publiczną oraz utrzymanie dróg gminnych i powiatowych.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano na koniec roku:

- 9.440.552,14 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane a wydatkowano kwotę 9.050.685,07 zł tj. 95,87%,
- wydatki na obsługę długu tj. odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano w wysokości 90.000,00 zł a wykonanie stanowi kwotę 67.161,76 zł tj. 74,62%.

Uchwalając Wieloletnią Prognozę Finansową przyjęto, że wynikiem budżetu w 2020 roku będzie budżet zrównoważony a po wprowadzeniu zmian wynik budżetu na koniec roku zaplanowano w postaci deficytu w kwocie 940.945,55 zł. Po zakończeniu roku wynikiem budżetu jest wypracowana nadwyżka budżetowa w wysokości 776.135,21 zł.

Na początek roku planowane przychody budżetu wynosiły 522.972,76 zł a według wykonania na 31 grudnia 2020 roku przychody wyniosły 1.363.950,31 zł i składały się z wolnych środków w kwocie 1.342.809,23 zł oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 21.141,08 zł.

Rozchody budżetu na początek 2020 roku zaplanowano w wysokości 522.972,76 zł jednak po uzyskaniu umorzeń pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 99.968,00 zł wykonanie zamknęło się kwotą 423.004,76 zł. Z tego na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych plan i wykonanie rozchodów zamknęło się kwotą 75.000,00 zł.

Rozchody budżetu Gminy Lubanie wykonane w minionym roku w wysokości 423.004,76 zł przeznaczono na spłatę zobowiązań finansowych w następujących wielkościach:

- 1) 26.850,00 zł z tytułu pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na "Zakup pojemników metalowych do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie Gminy Lubanie",
- 2) 40.500,00 zł z tytułu pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na "Zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów

komunalnych na terenie Gminy Lubanie",

- 3) 15.000,00 zł z tytułu pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na "Zakup ciągnika wraz z wozem asenizacyjnym do wywozu ścieków",
- 4) 26.226,00 zł z tytułu pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na "Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego z funkcją chemiczno - ekologiczną dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lubaniu",
- 5) 15.000,00 zł pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację inwestycji pn "Remont - modernizacja i częściowa rozbudowa kanalizacji sanitarnej od narożnika działki nr 52/4 do narożnika działki nr 52/8 - etap I i od narożnika działki 52/8 do granicy działki 47/5 - etap II",
- 6) 45.000,00 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska na "Przebudowę ścieżki rowerowej i szlaku pieszego w miejscowości Mikanowo i Lubanie w połączeniu z budową ścieżki edukacyjnej",
- 7) 27.868,00 zł z tytułu pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na "Zakup i montaż lamp fotowoltaicznych",
- 8) 32.960,00 zł z tytułu pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na "Budowę solarnego oświetlenia drogowego",
- 9) 37.000,00 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości z przeznaczeniem na „Przebudowę drogi gminnej w miejscowości Zosin”,
- 10) 11.644,05 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości z przeznaczeniem na udzielenie dotacji dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego”,
- 11) 74.956,71 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego na zadanie "Budowa Przedszkola Samorządowego w Lubaniu",
- 12) 5.000,00 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości w Płocku na zadanie pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej",
- 13) 10.000,00 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości w Płocku na zadanie pn: "Przebudowa drogi gminnej Sarnówka - Kałęczynek",
- 14) 15.000,00 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości w Płocku na zadanie: pn: "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Probostwo Dolne",
- 15) 40.000,00 zł z tytułu kredytu zaciągniętego w Kujawsko-Dobrzyńskim Banku Spółdzielczym O/Lubanie na zadanie: "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kocia Górka".

Spląty rat pożyczek są niższe w 2020 roku o 99.968,00 zł w porównaniu do kwot wynikających z przyjętych harmonogramów zaciągniętych zobowiązań finansowych o uzyskane częściowe umorzenia pożyczek. Na podstawie podjętych uchwał Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu uzyskano umorzenia następujących pożyczek:

- 1) na "Remont - modernizację i częściową rozbudowę kanalizacji sanitarnej od

narożnika działki nr 52/4 (przepompownia P-1) do narożnika działki nr 52/8 - etap I i od narożnika działki 52/8 do granicy działki 47/5 (przepompownia P-2) - etap I"

umowa nr PW14028/OW-kk z dnia 11.09.2014 roku - umorzenie w kwocie 20.000,00 zł;

uchwała nr 506/20 weszła w życie 31.05.2020 roku,

2) na "Zakup ciągnika wraz z wozem asenizacyjnym do wywozu ścieków"

umowa nr PW14008/OW-as z dnia 28.05.2014 roku - umorzenie w kwocie 15.000,00 zł;

uchwała nr 504/20 weszła w życie 31.05.2020 roku,

3) na "Zakup pojemników metalowych do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na

terenie gminy Lubanie" umowa nr PW13031/OZ-sk z dnia 01.10.2013 roku - umorzenie

w wysokości 24.468,00 zł; uchwała nr 634/20 weszła w życie 30.06.2020 roku,

4) na "Zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie gminy Lubanie"

umowa nr PW13032/OZ-sk z dnia 01.10.2013 roku - umorzenie w wysokości 40.500,00 zł; uchwała

nr 656/20 weszła w życie 31.07.2020 roku.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem do WFOŚiGW środki z częściowego umorzenia pożyczek w wysokości 59.468,00 zł przeznaczy się na realizację zadania pn: "Przebudowa - modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie, w miejscowościach Lubanie, Mikanowo, Probostwo Górne i Probostwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6". Natomiast środki w wysokości 40.500,00 zł przeznaczy się na realizację przedsięwzięcia pn: "Rozbudowa i doposażenie PSZOK, w szczególności modernizacja obiektów wraz z niezbędną infrastrukturą, w szczególności wyposażenie w specjalistyczne kontenery i pojemniki, wyposażenie w urządzenia oraz pojazdy (np. ciągnik kołowy z osprzętem).

Zakładano wstępnie, że na 31 grudnia 2020 roku zobowiązania zamkną się kwotą 4.133.817,10 zł natomiast po wprowadzeniu zmian w ciągu ubiegłego roku planowana kwota długu zmniejszyła się i wyniosła 3.589.933,06 zł. Zmniejszenie dotyczy planowanego i niezaciągniętego kredytu w wysokości 522.972,76 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań finansowych oraz uzyskanego umorzenia pożyczki w wysokości 20.911,28 zł. Na podstawie uchwały nr 1416/20 Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z dnia 31.12.2020 roku w sprawie umorzenia pożyczki z dnia 08.12.2016 roku na zadanie pn: "Zakup i montaż lamp fotowoltaicznych" (uchwała weszła w życie z dniem 31.12.2020 roku) pomniejszono kwotę długu o rozchody przypadające do spłaty w 2021 roku.

Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów wynoszą 3.524.000,00 zł, z tytułu pożyczki 65.933,06 zł i będą spłacane w wielkościach wynikających z harmonogramów do umów w niżej podanych wysokościach:

- w 2021 roku - 497.960,00 zł,

- w 2022 roku - 511.973,06 zł,

- w 2023 roku - 525.000,00 zł,

- w 2024 roku - 525.000,00 zł,

- w 2025 roku - 535.000,00 zł,
- w 2026 roku - 525.000,00 zł,
- w 2027 roku - 470.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu planowano na koniec 2020 roku w kwocie 90.000,00 zł a wydatkowano 67.161,76 zł (tj. 74,62%) i zaplanowano jak niżej według obowiązującej stopy procentowej:

- 1) 2021 rok - 120.000,00 zł,
- 2) 2022 rok - 110.000,00 zł,
- 3) 2023 rok - 100.000,00 zł,
- 4) 2024 rok - 90.000,00 zł,
- 5) 2025 rok - 80.000,00 zł,
- 6) 2026 rok - 60.000,00 zł,
- 7) 2027 rok - 50.000,00 zł.

Na początku analizowanego okresu wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, relacja po lewej stronie nierówności we wzorze, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dochodów ogółem po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosił:

- 1) 2020 rok - 3,67%,
- 2) 2021 rok - 3,92%,
- 3) 2022 rok - 3,95%,
- 4) 2023 rok - 3,90%,
- 5) 2024 rok - 3,78%,
- 6) 2025 rok - 3,71%,
- 7) 2026 rok - 3,47%,
- 8) 2027 rok - 6,09%.

Dla porównania podaje się dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych obliczony w oparciu o plan 3 kwartału jak i o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, który wynosił:

- 1) 2020 rok - 8,12%, 8,13%,
- 2) 2021 rok - 5,71%, 5,73%,
- 3) 2022 rok - 8,45%, 8,47%,
- 4) 2023 rok - 10,43%, 10,43%
- 5) 2024 rok - 11,88%, 11,88%,
- 6) 2025 rok - 8,55%, 8,55%,
- 7) 2026 rok - 9,22%, 9,22%,
- 8) 2027 rok - 9,89%, 9,89%.

Na koniec 2020 roku wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, relacja po lewej stronie nierówności we wzorze, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dochodów ogółem po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wyniósł:

- 1) 2020 rok - 2,85%,
- 2) 2021 rok - 4,00%,
- 3) 2022 rok - 3,95%,
- 4) 2023 rok - 3,90%,
- 5) 2024 rok - 3,78%,
- 6) 2025 rok - 3,71%,
- 7) 2026 rok - 3,47%,
- 8) 2027 rok - 3,04%.

Natomiast na koniec 2020 roku dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych obliczony w oparciu o plan 3 kwartału jak i o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wyniósł:

- 1) 2020 rok - 8,82%, 11,70%,
- 2) 2021 rok - 6,81%, 9,69%,
- 3) 2022 rok - 8,09%, 10,97%
- 4) 2023 rok - 9,71%, 9,71%,
- 5) 2024 rok - 10,84%, 10,84%,
- 6) 2025 rok - 8,95%, 8,95%,
- 7) 2026 rok - 8,55%, 9,79%,
- 8) 2027 rok - 9,23%, 9,23%.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku obowiązujący od 2014 roku wyliczany dla poszczególnych lat spełnia wymogi ustawy, co wskazuje na brak zagrożenia utraty zdolności do obsługi zobowiązań dłużnych przez Gminę Lubanie.

Jak podano na wstępie Wieloletnia Prognoza Finansowa zmieniana była w minionym roku pięć razy.

Pierwszą zmianę Rada Gminy wprowadziła uchwałą nr XI/107/2020 z dnia 21 maja 2020 roku. Zmiany w uchwale dotyczyły głównie:

- przyjęcia faktycznego wykonania budżetu za 2019 rok według sprawozdań, których termin opracowania upłynął 22 lutego 2020 roku,
- zmiana planów dochodów i wydatków budżetowych na 2020 rok,
- zmiana wyniku budżetu,
- zmiana kwoty przychodów i rozchodów budżetu, kwoty długu,

- zmiany w zakresie przedsięwzięć - zmiany w zakresie limitu wydatków, limitu zobowiązań i wprowadzenie nowych zadań.

Dochody budżetowe za 2019 rok według przewidywanego wykonania miały wynosić 22.505.545,79 zł a faktyczne wpływy zamknęły się kwotą 22.527.533,97 zł.

Dochody bieżące według przewidywanego wykonania stanowiły kwotę 21.943.172,79 zł a wykonane osiągnęły wielkość 22.129.488,07 zł.

Plan dochodów majątkowych stanowił kwotę 562.373,00 zł a wykonane dochody na koniec ubiegłego roku stanowią kwotę 398.045,90 zł. W ramach dochodów majątkowych nie uzyskano środków ze sprzedaży majątku a uzyskana kwota dotyczy dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

Wydatki budżetowe według przewidywanego wykonania wynosiły 23.260.948,85 zł a wydatkowano w minionym roku ogółem 21.918.986,72 zł. Przy czym na wydatki bieżące przeznaczono 20.335.811,44 zł (przewidywane wykonanie 21.516.634,87 zł) a wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 1.583.175,28 zł (przewidywane wykonanie stanowiło kwotę 1.744.313,98 zł).

Zakładano, że wynikiem budżetu będzie deficyt w wysokości 755.403,06 zł natomiast na koniec 2019 roku wynikiem budżetu jest wypracowana nadwyżka budżetowa w wysokości 608.547,25 zł.

W 2019 roku przychody budżetu zamknęły się kwotą 1.296.231,06 zł tj. w planowanej wielkości. Do przychodów budżetu zalicza się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, które zamknęły się kwotą 1.026.231,06 zł oraz kredytem bankowym w kwocie 270.000,00 zł. Rozchody budżetu wykonano w planowanej wysokości tj. 540.828,00 zł.

Faktyczny dług na koniec 2019 roku wyniósł 4.133.817,10 zł co stanowi 18,35% dochodów wykonanych za rok poprzedni. Wydatki na obsługę długu tj. odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano w wysokości 160.000,00 zł a wydatkowano 109.371,95 zł (68,36% planu).

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń na koniec roku wynosił 3,11% natomiast po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok stanowił 2,60%. Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu ustalony dla 2019 roku wynosił 1,90%.

Zakładano wstępnie, że różnica dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wyniesie 462.563,38 zł a w wyniku dalszych oszczędności wyniosła 1.793.676,63 zł.

Wydatki na przedsięwzięcia zaplanowane w 2019 roku zgodnie z załącznikiem nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej stanowiły kwotę 1.695.601,78 zł a kwota zrealizowanych wydatków to 1.553.603,18 zł z czego:

- na wydatki bieżące przypada kwota 420.739,37 zł (przy planie 450.411,78 zł),
- na wydatki majątkowe przypada kwota 1.132.863,81 zł (przy planie 1.245.190,00 zł).

Przechodząc do zmian na 2020 rok wprowadzonych pierwszą uchwałą zmieniającą, plan dochodów budżetowych zwiększył się łącznie o 1.829.582,60 zł a plan wydatków budżetowych zwiększono o 2.670.560,15 zł.

Na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów zmienione zostały ostateczne kwoty subwencji ogólnej na 2020 rok. Zgodnie z załącznikiem do wspomnianego pisma zwiększono plan dochodów z tytułu subwencji oświatowej o kwotę 85.263,00 zł w porównaniu do kwoty planowanej i po zmianie wynosi 4.159.132,00 zł. Kwota subwencji wyrównawczej pozostała na tym samym planowanym poziomie tj. 704.475,00 zł. Po zmianie roczna kwota subwencji ogólnej na 2020 rok wynosiła 4.870.604,00 zł.

Planowane dochody z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zmniejszono o 963,00 zł i po zmianie zaplanowano w wysokości 2.814.735,00 zł.

Plan dochodów majątkowych zwiększył się o 1.473.001,00 zł i po zmianie wyniósł 1.949.434,17 zł a zmiany dotyczyły wprowadzenia następujących dofinansowań:

- w wysokości 163.226,00 zł na refundację wydatków poniesionych w 2019 roku na zadanie inwestycyjne pn: "Zakup wyposażenia dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu",
- w wysokości 509.675,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn: "Przebudowa stacji uzdatniania wody - etap I: budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek" i z tytułu darowizny w wysokości 100.000,00 zł z Fundacji PGNiG S.A. im. Ignacego Łukasiewicza,
- w wysokości 656.100,00 zł na inwestycję pn: "Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0+125 oraz Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0+000 do km 0+728",
- w wysokości 44.000,00 zł na dofinansowanie zadania "Dostawa i montaż automatycznej stacji meteorologicznej przeznaczonej do Systemu Monitoringu Suszy Rolniczej".

Pozostałe planowane we wcześniejszej uchwale dochody majątkowe w wysokości 331.328,17 zł dotyczyły zadania inwestycyjnego pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie" oraz środki w wysokości 145.105,00 zł na realizację inwestycji pn: "Przebudowa drogi gminnej nr 190131C w miejscowości Mikanowo od km 0 + 000 do km 0 + 720".

Plan dochodów majątkowych na 2021 rok zwiększono o kwotę 25.452,00 zł z przeznaczeniem na "Budowę biologicznej oczyszczalni ścieków przy świetlicy OSP w miejscowości Ustronie" oraz w kwocie 330.492,68 zł na inwestycję pn: "Przebudowa - modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie w miejscowościach Lubanie, Mikanowo, Probstwo Górne i Probstwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6".

Po wprowadzonych zmianach plan dochodów ogółem zwiększył się z kwoty 21.329.885,95 zł do kwoty 23.159.468,55 zł.

Plan wydatków budżetowych zwiększono o 2.670.560,15 zł z czego:

- plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 384.759,01 zł,

- plan wydatków majątkowych zwiększono o kwotę 2.285.801,14 zł.

Ogółem plan wydatków po wprowadzonych zmianach wyniósł 24.000.446,10 zł w tym wydatków bieżących 20.550.088,61 zł a majątkowych 3.450.357,49 zł.

W ramach wydatków majątkowych wprowadzonych analizowaną uchwałą dodano następujące jednoroczne zadania inwestycyjne:

- 1) dotacje celową na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn: "Złap deszczówkę" w wysokości 50.000,00 zł,
- 2) instalacje OZE dla mieszkańców Gminy Lubanie w kwocie 75.000,00 zł z przeznaczeniem na dokumentację,
- 3) dofinansowanie zakupu oznakowanego radiowozu dla Komisariatu Policji w Brześciu Kujawskim w wysokości 17.500,00 zł,
- 4) Przebudowa odcinka drogi gminnej 190148C Lubanie - Dąbrówka - dokumentacja w wysokości 15.000,00 zł,
- 5) Rozbudowa drogi gminnej 190141C Probstwo Dolne - Mikorzyn - dokumentacja - 10.000,00 zł,
- 6) Przebudowa drogi gminnej 190117C w miejscowości Janowice - dokumentacja - 10.000,00 zł,
- 7) Przebudowa drogi w miejscowości Tadzín - dokumentacja - 10.000,00 zł,
- 8) Przebudowa ciągu pieszego w Barcikowie - 115.000,00 zł,
- 9) Termomodernizacja dachu na hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Lubaniu - 60.000,00 zł,
- 10) utworzenie miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 - dokumentacja - 40.000,00 zł

W 2020 roku na zadanie inwestycyjne pn: "Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie", zwiększono plan wydatków do kwoty 40.000,00 zł.

Ponadto kwoty planowanych wydatków majątkowych zwiększyły się o wygosparowane wolne środki z roku poprzedniego i uzyskane dofinansowania ze środków zewnętrznych opisane wcześniej przy dochodach majątkowych.

W uchwale budżetowej na 2020 rok podjętej w dniu 17 grudnia 2019 roku zaplanowano budżet zrównoważony. Po wprowadzonych zmianach wynikiem budżetu był deficyt, który stanowił kwotę 840.977,55 zł i został pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

W 2020 roku na przychody w wysokości 1.363.950,31 zł składały się wolne środki z poprzedniego roku w kwocie 1.342.809,23 zł i nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 21.141,08 zł. Przychody zaplanowano na pokrycie wspomnianego deficytu budżetu oraz na spłatę kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2020 roku w wysokości 522.972,76 zł.

Kwotę rozchodów budżetu zmniejszono na 2027 rok o planowane zobowiązanie na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do uregulowania w 2020 roku tj. o 522.972,76 zł. Na koniec 2019 roku wygosparowano wolne środki, które przeznaczono na spłatę rat kredytów i pożyczek

przypadających do rozliczenia w 2020 roku i odstąpiono od zaciągania zobowiązania. Kwota rozchodów na 2020 rok pozostała bez zmian.

Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2021 - 2027 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczone zostały na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych i pożyczek i w kolejnych latach przedstawiały się następująco:

- w 2021 roku - 518.871,28 zł bez zmian,
- w 2022 roku - 511.973,06 zł bez zmian,
- w 2023 roku - 525.000,00 zł bez zmian ,
- w 2024 roku - 525.000,00 zł bez zmian,
- w 2025 roku - 535.000,00 zł bez zmian,
- w 2026 roku - 525.000,00 zł bez zmian,
- w 2027 roku - 470.000,00 zł przed zmianą 992.972,76 zł.

Kwota długu zmniejszyła się i po wprowadzonych zmianach przedstawiała się następująco:

- 2020 rok - 3.610.844,34 zł,
- 2021 rok - 3.091.973,06 zł,
- 2022 rok - 2.580.000,00 zł,
- 2023 rok - 2.055.000,00 zł,
- 2024 rok - 1.530.000,00 zł,
- 2025 rok - 995.000,00 zł,
- 2026 rok - 470.000,00 zł,
- 2027 rok - 0,00 zł.

W kolumnach dotyczących finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy zwiększono o uzyskane dofinansowanie w wysokości 509.675,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn: "Przebudowa stacji uzdatniania wody - etap I: budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek" i o kwotę 163.226,00 zł z tytułu refundacji wydatków na zadanie zrealizowane w 2019 roku pn: "Zakup wyposażenia dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu".

W rubrykach dotyczących wydatków bieżących na programy, projekty i zadania realizowane przy udziale środków unijnych zwiększono o kwotę 60.000,01 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego związanego z realizacją projektu grantowego pn: "Zdalna Szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego" natomiast kwota 0,01 zł dotyczyła rozliczenia zadania pn: "Zwiększenie liczby miejsc wraz z poprawą jakości usług edukacyjnych w placówkach przedszkolnych na terenie gminy Lubanie".

Kolumnę dotyczącą wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy, zwiększono o kwotę 800.999,36 zł i po zmianie wydatki zaplanowano w wysokości 1.510.555,71 zł na 2020 rok.

W kolejnych latach wydatki majątkowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy wynosiły 943.774,17 zł na 2021 rok (wzrost o 209.129,46 zł) 393.000,00 zł na 2022 rok i 498.579,00 zł na 2023 rok.

Limity wydatków na przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do opisywanej uchwały zwiększono w 2020 roku o 1.843.667,10 zł i po wprowadzonej zmianie plan tych wydatków stanowił kwotę 3.025.087,63 zł z tego na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 72.230,14 a na majątkowe 2.952.857,49 zł. W 2021 roku zwiększono limit wydatków na przedsięwzięcia o 163.024,88 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe, które zaplanowano w wysokości 2.546.936,42 zł. Na 2022 rok zwiększono plan wydatków majątkowych o 10.000,00 zł i po wprowadzonej zmianie wynosiły 403.000,00 zł. Limit wydatków na 2022 rok pozostał w takiej samej wysokości tj. 498.579,00 zł.

Na podstawie uchwały nr XIII/119/2020 w dniu 29 lipca 2020 roku Rada Gminy wprowadziła drugą zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej i zmiany dotyczyły w szczególności:

- 1) zwiększenia planu dochodów budżetowych o 345.632,17 zł z kwoty 23.159.468,55 zł do kwoty 23.505.100,72 zł w tym:
 - dochody bieżące z kwoty 21.210.034,38 zł zwiększyły się do kwoty 21.744.362,94 zł,
 - dochody majątkowe zmniejszyły się z kwoty 1.949.434,17 zł do kwoty 1.760.737,78 zł,
- 2) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 405.100,17 zł z kwoty 24.000.446,10 zł do 24.405.546,27 zł w tym:
 - wydatki bieżące zwiększyły się z kwoty 20.550.088,61 zł do kwoty 21.116.117,17 zł,
 - wydatki majątkowe zmniejszyły się z kwoty 3.450.357,49 zł do kwoty 3.289.429,10 zł.
- 3) zwiększenia deficytu budżetu o 59.468,00 zł do kwoty 900.445,55 zł, który pokryty został przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 21.141,08 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 879.304,47 zł.

Zgodnie z wnioskiem o przyznanie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 związanego z realizacją projektu grantowego pn: "Zdalna Szkoła+ w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej" przyjęto do budżetu plan dochodów bieżących w wysokości 45.000,00 zł z tytułu dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego z przeznaczeniem na zakup laptopów do prowadzenia zajęć na odległość dla uczniów z rodzin wielodzietnych z terenu Gminy Lubanie".

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego wprowadzono zwiększenie planu dotacji celowych a decyzjami Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego we Włocławku zwiększono plan dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłatę diet dla członków komisji wyborczych oraz na pokrycie wydatków rzeczowych związanych z dodatkowymi zadaniami realizowanymi przez gminy podczas wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w 2020 roku.

Zgodnie z informacją otrzymaną z Urzędu Statystycznego w Bydgoszczy wprowadzono dotację w związku z realizacją Powszechnego Spisu Rolnego w 2020 roku.

Zaplanowana kwota z tytułu dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększyła się do kwoty 6.619.722,94 zł a pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych zwiększyły się do kwoty 7.319.301,00 zł.

Na podstawie umowy o dofinansowanie projektu pn: "Działania na rzecz wsparcia i rozwoju uczniów w gminie Lubanie" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjęto do budżetu plan dochodów bieżących na 2020 rok z tytułu dofinansowania z Unii Europejskiej w wysokości 204.542,37 zł oraz środków z budżetu państwa w wysokości 24.073,22 zł.

Plan dochodów majątkowych zmniejszył się o 188.696,39 zł i po zmianie wynosił 1.760.737,78 zł z tego dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano w wysokości 1.750.737,78 zł. Ponadto uzyskano dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 10.000,00 zł z tytułu sprzedaży samochodu pożarniczego Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach.

Na podstawie umowy z dnia 18 czerwca 2020 roku o udzielenie dofinansowania ze środków pochodzących z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację inwestycji pn: "Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0+125 oraz Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0 + 000 do km 0 + 728" zmniejszono dofinansowanie o 133.397,00 zł do kwoty 522.703,00 zł stanowiącej 70% wartości kosztów przedsięwzięcia.

Zgodnie z zawartą umową z Funduszem Ochrony Gruntów Rolnych oraz uchwałą zarządu województwa kujawsko - pomorskiego z dnia 13 maja 2020 roku o rozstrzygnięciu naboru wniosków i rozdysponowaniu środków finansowych na budowę i modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych na terenie województwa kujawsko-pomorskiego w roku 2020 wprowadzono dochody majątkowe w wysokości 23.520,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn: "Rozbudowa drogi gminnej Lubanie - Krzyżówki".

Na podstawie rozliczenia końcowego zadania pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie" zmniejszono dofinansowanie o 88.819,39 zł do kwoty 242.508,78 zł, które stanowi 50% kosztów kwalifikowalnych danego zadania i pochodzi z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020.

Na podstawie umowy z dnia 28.07.2020 roku o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu "Adaptacja budynków OSP w Ustroniu i Janowicach oraz dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń w budynku GOK i placu sportowego w Lubaniu na cele aktywizacji społecznej" zaplanowano dochody majątkowe na 2021 rok w wysokości 784.885,58 zł z tego kwotę:

- 407.518,07 zł przeznaczono na zadanie pn: "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na cele świetlicy w ramach integracji społecznej",

- 351.048,67 zł na zadanie pn: "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu na cele świetlicy w ramach integracji społecznej",
- 26.318,84 zł na zadanie pn: "Dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń w budynku Gminnego Ośrodka Kultury i placu sportowego w ramach integracji społecznej".

Po stronie wydatków dokonano podziału rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 30.000,00 zł na pokrycie wydatków związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem choroby zakaźnej COVID - 19.

Wydatki bieżące na obsługę długu zmniejszono o 30.000,00 zł i po zmianie zaplanowano w kwocie 120.000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych wprowadzonych analizowaną uchwałą dodano następujące jednoroczne zadania inwestycyjne:

- 1) zakup oprogramowania dla ewidencji dróg gminnych wraz z przygotowaniem bazy danych - 20.000,00 zł,
- 2) nabycie nieruchomości w miejscowości Janowice przy OSP Janowice - 20.000,00 zł.

Jak wcześniej wspomniano, deficyt budżetu zwiększył się o 59.468,00 zł i po zmianie wynosił 900.445,55 zł.

W 2020 roku przychody pozostały w niezmienionej wielkości tj. w kwocie 1.363.950,31 zł i składały się z wolnych środków z poprzedniego roku w kwocie 1.342.809,23 zł i z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 21.141,08 zł. Przychody zaplanowano na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2020 roku w wysokości 463.504,76 zł.

Kwotę rozchodów budżetu zmniejszono na 2020 rok o 59.468,00 zł z tytułu uzyskanego umorzenia pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Zarząd WFOŚiGW w Toruniu na podstawie podjętych uchwał umorzył następujące pożyczki:

- 1) na "Remont - modernizację i częściową rozbudowę kanalizacji sanitarnej od narożnika działki nr 52/4 (przepompownia P-1) do narożnika działki nr 52/8 - etap I i od narożnika działki 52/8 do granicy działki 47/5 (przepompownia P-2) - etap I" umowa nr PW14028/OW-kk z dnia 11.09.2014 roku - umorzenie w kwocie 20.000,00 zł,
- 2) na "Zakup ciągnika wraz z wozem asenizacyjnym do wywozu ścieków" umowa nr PW14008/OW-as z dnia 28.05.2014 roku - umorzenie w kwocie 15.000,00 zł,
- 3) na "Zakup pojemników metalowych do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie gminy Lubanie" umowa nr PW13031/OZ-sk z dnia 01.10.2013 roku - umorzenie w wysokości 24.468,00 zł.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem do WFOŚiGW środki z częściowego umorzenia pożyczek w wysokości 59.468,00 zł przeznaczono na realizację zadania pn: "Przebudowa -

modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie, w miejscowościach Lubanie, Mikanowo, Probostwo Górne i Probostwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6".

Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2021 - 2027 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową pozostały w niezmiennych wielkościach i przeznaczone zostaną na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych i pożyczek.

Kwota długu nie uległa zmianie i na koniec 2020 rok do spłaty pozostanie 3.610.844,34 zł.

Po wprowadzonych zmianach w kolumnach dotyczących finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy oraz w informacjach uzupełniających w załączniku nr 1 do uchwały urealniono kwoty do planowanych wielkości.

Limity wydatków na przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały zmniejszono w analizowanym roku o 87.583,75 zł i po wprowadzonej zmianie plan tych wydatków stanowił kwotę 2.937.503,88 zł z tego na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 310.574,78 a na majątkowe 2.626.929,10 zł. W 2021 roku zwiększono limit wydatków na przedsięwzięcia o 305.376,85 zł (na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 25.236,31 zł a na wydatki majątkowe 2.827.076,96 zł). Limit wydatków na 2022 rok pozostał w kwocie 403.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe podobnie jak na 2023 rok kwota wydatków majątkowych nie uległa zmianie i wyniosła 498.579,00 zł.

Trzecią zmianę wprowadzono uchwałą nr XIV/126/2020 w dniu 30 września 2020 roku i zmiany dotyczyły głównie:

- 1) zwiększenia planu dochodów budżetowych o 547.271,24 zł z kwoty 23.505.100,72 zł do kwoty 24.052.371,96 zł w tym:
 - dochody bieżące z kwoty 21.744.362,94 zł zwiększyły się do kwoty 21.761.838,18 zł
 - dochody majątkowe zwiększyły się z kwoty 1.760.737,78 zł do kwoty 2.290.533,78 zł,
- 2) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 587.771,24 zł z kwoty 24.405.546,27 zł do 24.993.317,51 zł w tym:
 - wydatki bieżące zmniejszyły się z kwoty 21.116.117,17 zł do kwoty 20.980.388,41 zł,
 - wydatki majątkowe zwiększyły się z kwoty 3.289.429,10 zł do kwoty 4.012.929,10 zł.
- 3) zwiększenia deficytu budżetu o 40.500,00 zł do kwoty 940.945,55 zł, który pokryty został przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 21.141,08 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 919.804,47 zł.

Przychody budżetu w porównaniu do poprzedniej uchwały pozostały w niezmiennych wielkościach tj. w kwocie 1.363.950,31 zł.

Rozchody budżetu na 2020 rok uległy zmniejszeniu o 40.500,00 zł o uzyskane częściowe umorzenie pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki

Wodnej w Toruniu. Po wprowadzeniu zmian rozchody budżetu zaplanowano w kwocie 423.004,76 zł a raty kredytów i pożyczek podlegające ustawowym wyłączeniom z limitu spłaty zobowiązań pozostały w wysokości 75.000,00 zł.

Kwota długu pozostała bez zmian i na koniec 2020 roku zaplanowano w wysokości 3.610.844,34 zł.

Wydatki na obsługę długu zmniejszono o 30.000,00 zł do kwoty 90.000,00 zł Z powodu znacznego spadku stóp procentowych zmniejszono wysokość odsetek od zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zmniejszono o 185.000,00 zł a plan dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zmniejszono o 15.000,00 zł, ponieważ dotychczas otrzymane wpłaty nie prognozowały pierwotnie zakładanego wykonania do końca bieżącego roku.

Po wprowadzonych zmianach dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 2.629.735,00 zł a dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zmniejszono do kwoty 105.000,00 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2020 rok zwiększył się o 529.796,00 zł z tytułu środków przeznaczonych na wymienione poniżej inwestycje:

- 1) środki pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 340.000,00 zł na realizację inwestycji pn: "Przebudowa drogi gminnej 190117C w miejscowości Janowice",
- 2) środki z RFIL w wysokości 160.000,00 zł na inwestycję pn: "Przebudowa drogi w miejscowości Tadzin",
- 3) dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu "Rozbudowa i doposażenie PSZOK, w szczególności: modernizacja obiektów wraz z niezbędną infrastrukturą, w szczególności wyposażenie w specjalistyczne kontenery i pojemniki, wyposażenie w urządzenia oraz pojazdy (np. ciągnik kołowy z osprzętem)" w wysokości 29.796,00 zł.

Zwiększono również plan dochodów majątkowych na 2021 rok w wysokości 603.573,12 zł na wspomniane powyżej zadanie.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 art. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych zwiększyły się jedynie na 2021 rok o 636.369,12 zł z czego kwotę 3.000,00 zł przeznaczono na wydatki bieżące (po zmianie 28.236,31 zł) a wydatki majątkowe zwiększono o 633.369,12 zł (po zmianie 3.460.446,08 zł).

Kolejną zmianę w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 - 2027 wprowadzono uchwałą nr XV/131/2020 z dnia 26 listopada 2020 roku i dotyczyła w szczególności:

- 1) zwiększenia planu dochodów budżetowych o 1.373.544,11 zł z kwoty 24.052.371,96 zł do kwoty 25.425.916,07 zł w tym:

- dochody bieżące z kwoty 21.761.838,18 zł zwiększyły się do kwoty 23.350.453,29 zł
 - dochody majątkowe zmniejszyły się z kwoty 2.290.533,78 zł do kwoty 2.075.462,78 zł,
- 2) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 1.373.544,11 zł z kwoty 24.993.317,51 zł do 26.366.861,62 zł w tym:
- wydatki bieżące zwiększyły się z kwoty 20.980.388,41 zł do kwoty 22.556.153,52 zł,
 - wydatki majątkowe zmniejszyły się z kwoty 4.012.929,10 zł do kwoty 3.810.708,10 zł.

Deficyt budżetu pozostał w niezmienionej wielkości tj. w kwocie 940.945,55 zł podobnie jak przychody (1.363.950,31 zł) i rozchody budżetu (423.004,76 zł).

Kwota długu pozostała bez zmian i na koniec 2020 roku wyniesie 3.610.844,34 zł a wydatki na obsługę długu pozostały w kwocie 90.000,00 zł.

Analizowaną uchwałą zmniejszono plan dochodów majątkowych na 2020 rok zgodnie z zawartym aneksem dot. realizacji zadania pn: "Przebudowa stacji uzdatniania wody - etap I: budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek". Przyznane środki po zmianie wyniosły 294.604,00 zł i stanowiły 63,63% poniesionych kosztów kwalifikowalnych danego zadania.

Plan dochodów majątkowych na 2021 rok zmniejszono o 1.273,00 zł do kwoty 1.743.130,38 zł i po wprowadzonej zmianie przedstawia się w podanych niżej wielkościach:

- 1) 24.179,00 zł z przeznaczeniem na "Budowę biologicznej oczyszczalni ścieków przy świetlicy OSP w miejscowości Ustronie" (zmniejszenie dofinansowania o 1.273,00 zł na podstawie aneksu do umowy),
- 2) 330.492,68 zł na zadanie pn: "Przebudowa - modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie w miejscowościach Lubanie, Mikanowo, Probostwo Górne i Probostwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6",
- 3) 407.518,07 zł przeznaczono na zadanie pn: "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na cele świetlicy w ramach integracji społecznej",
- 4) 351.048,67 zł na zadanie pn: "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu na cele świetlicy w ramach integracji społecznej",
- 5) 26.318,84 zł na zadanie pn: "Dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń w budynku Gminnego Ośrodka Kultury i placu sportowego w ramach integracji społecznej",
- 6) 603.573,12 zł na realizację zadania pn: "Rozbudowa i doposażenie PSZOK, w szczególności: modernizacja obiektów wraz z niezbędną infrastrukturą, w szczególności wyposażenie w specjalistyczne kontenery i pojemniki, wyposażenie w urządzenia oraz pojazdy (np. ciągnik kołowy z osprzętem)".

W ramach informacji uzupełniających załącznika nr 1 wykazano kwotę spadku długu tj. 99.968,00 zł, która wynika z uzyskanych umorzeń pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 art. 3 pkt 4 ustawy o finansach

publicznych zmniejszyły się na 2020 rok o 87.221,00 zł i po zmianie wydatki bieżące wyniosły 310.574,78 zł a majątkowe zaplanowano w wysokości 2.539.708,10 zł. Na 2021 rok limity wydatków zmniejszyły się o 127.109,69 zł i na wydatki bieżące przeznaczono 32.126,62 zł a plan na wydatki majątkowe zmniejszył się do kwoty 3.329.446,08 zł. Plan wydatków majątkowych na przedsięwzięcia zaplanowane na 2022 rok zwiększył się o 444.275,43 zł do kwoty 847.275,43 zł. Limit wydatków na 2023 rok pozostał bez zmian w wysokości 498.579,00 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe.

Ostatnią piątą zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono na sesji Rady Gminy Lubanie w dniu 22 grudnia 2020 roku uchwałą nr XVI/149/2020 w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

W porównaniu do poprzedniej uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej zwiększono plan dochodów budżetowych o 264.848,99 zł i po wprowadzonych zmianach plan dochodów budżetowych wyniósł 25.690.765,06 zł w tym dochody bieżące zwiększono do kwoty 23.432.812,29 zł a dochody majątkowe zwiększyły się do kwoty 2.257.952,77 zł.

Zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 27 listopada 2020 roku zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 18.500,00 zł. Powyższa kwota została przyznana na zakup usługi dostępu do Internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć. Kolejnym pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 28 listopada 2020 roku zwiększono plan subwencji oświatowej o 24.469,00 zł na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych.

Po wprowadzonych zmianach plan subwencji ogólnej wynosił 4.913.573,00 zł, w tym subwencja oświatowa wynosiła 4.202.101,00 zł, część wyrównawcza 704.475,00 zł, część równoważąca 6.997,00 zł.

Plan dochodów majątkowych zwiększył się o udzielone dofinansowanie ze środków pochodzących z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 182.490,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn: "Przebudowa drogi gminnej nr 190117C w miejscowości Janowice". Tym samym wycofano środki pierwotnie planowane na to zadanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 182.490,00 zł i przeznaczono je na zadanie pn: "Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0 + 005 do km 0 + 125 oraz Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0 + 000 do km 0 + 728".

Ponadto planowane dochody majątkowe na 2020 rok zmniejszono o 0,01 zł z tytułu dofinansowania na zadanie pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie" do kwoty 242.508,77 zł zgodnie z aktualizowanym i zatwierdzonym wnioskiem o płatność.

W opisywanej uchwale plan wydatków budżetowych zwiększono o 264.848,99 zł z czego:

- plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 82.359,00 zł,
- plan wydatków majątkowych zwiększono o kwotę 182.489,99 zł.

Ogółem plan wydatków po wprowadzonych zmianach wyniósł 26.631.710,61 zł w tym wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 22.638.512,52 zł a plan wydatków majątkowych wyniósł 3.993.198,09 zł.

Wydatki bieżące na obsługę długu na 2020 rok pozostały w planowanej wielkości tj. w kwocie 90.000,00 zł.

Po stronie planu wydatków majątkowych na 2020 rok zwiększenie o kwotę 182.490,00 zł dotyczyło wydatków na zadanie pn: "Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0+005 do km 0+125 oraz Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0+000 do km 0+728" a tym samym zmniejszono plan wydatków majątkowych na to zadanie na 2021 rok do kwoty 63.525,77 zł.

Plan wydatków majątkowych na zadanie pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie" został pomniejszony o 0,01 zł po zaktualizowaniu i zatwierdzeniu wniosku o płatność z tytułu dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Ponadto planowane wydatki majątkowe na 2021 rok na zadanie pn: " Rozbudowa drogi w miejscowości Kucierz" zwiększono do kwoty 202.490,00 zł a na 2022 rok zmniejszono do kwoty 69.059,43 zł. Plan wydatków majątkowych na 2021 rok zwiększono o 10.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn: "Przywrócenie zdolności retencyjnych zbiornika wodnego w miejscowości Sarnówka".

W ramach wydatków majątkowych zmieniono nazwę zadania z "Budowy parku rozrywki w Gminie Lubanie" na "Budowę ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym".

W analizowanej uchwale wynikiem budżetu był deficyt, który nie uległ zmianie i wyniósł 940.945,55 zł. Przychody pozostały w planowanej wielkości tj. w kwocie 1.363.950,31 zł i rozchody pozostały bez zmian tj. w kwocie 423.004,76 zł.

Kwota długu nie uległa zmianie i na koniec 2020 rok do spłaty pozostanie 3.610.844,34 zł.

Limity wydatków na przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały zwiększono w 2020 roku o 182.489,99 zł i plan tych wydatków stanowił kwotę 3.032.772,87 zł z tego na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 310.574,78 a na majątkowe 2.722.198,09 zł. Na 2021 rok zwiększono limit wydatków na przedsięwzięcia o 10.000,00 zł (na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 32.126,62 zł a na wydatki majątkowe 3.339.446,08 zł). Limit wydatków na 2022 rok zmniejszono o 59.216,00 zł do kwoty 788.059,43 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe. Planowane limity wydatków majątkowych na 2023 rok nie uległy zmianie i wyniosły 498.579,00 zł.

Podsumowując informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej należy wspomnieć, że łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia planowane i realizowane w latach

2020-2023 zamknęły się kwotą 15.048.629,39 zł. Przy czym na wydatki bieżące przeznaczono łącznie 982.851,75 zł a na wydatki majątkowe 14.065.777,64 zł.

Wielkość limitów w poszczególnych latach przedstawiała się następująco:

- rok 2020	-	3.032.772,87 zł (po wykonaniu 2.677.793,65 zł),
- rok 2021	-	3.371.572,70 zł,
- rok 2022	-	788.059,43 zł,
- rok 2023	-	498.579,00 zł.

Z tego na wydatki bieżące przypadało:

- rok 2020	-	310.574,78 zł (po wykonaniu 165.001,29 zł),
- rok 2021	-	32.126,62 zł,
- rok 2022	-	0,00 zł,
- rok 2023	-	0,00 zł.

Limity zobowiązań majątkowych w poszczególnych latach wynosiły:

- rok 2020	-	2.722.198,09 zł (po wykonaniu 2.512.792,36 zł),
- rok 2021	-	3.339.446,08 zł,
- rok 2022	-	788.059,43 zł,
- rok 2023	-	498.579,00 zł.

Analizując wykaz przedsięwzięć WPF przypomnieć należy, jakie przedsięwzięcia były w nim zawarte.

W ramach wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn zm.) (środki unijne) zaplanowano następujące zadania:

- 1) „Infostrada Kujaw i Pomorza, usługi w zakresie e-administracji i informacji przestrzennej” 2015 -2021. Łączne nakłady finansowe – 26.697,42 zł.

Z tego zaplanowano na:

- 2020 rok – 5.633,51 zł,
- 2021 rok – 5.633,51 zł.

Wydatki na realizację przedsięwzięcia w 2020 roku zamknęły się kwotą 758,45 zł.

- 2) Zakup tablic interaktywnych w ramach projektu pn. "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych". Zadanie realizowane w latach 2015-2021 a łączne nakłady finansowe to kwota 6.508,97 zł. Z tego na:

- 2020 rok - 1.256,80 zł,

- 2021 rok - 1.256,80 zł.

W analizowanym okresie wydatkowano na to zadanie 853,28 zł.

- 3) "Zwiększenie liczby miejsc wraz z poprawą jakości usług edukacyjnych w placówkach przedszkolnych na terenie Gminy Lubanie" zaplanowane w latach 2018-2020.

Łączne nakłady finansowe przewidywano w kwocie 590.644,87 zł z tego na 2020 rok zaplanowano i wydatkowano kwotę 0,01 zł, która dotyczyła rozliczenia zadania w ramach dofinansowania z Europejskiego Funduszu Społecznego.

- 4) "Działania na rzecz wsparcia i rozwoju uczniów w Gminie Lubanie" zaplanowane do realizacji na lata 2020-2021 przez Szkołę Podstawową im. Jana Pawła II w Lubaniu. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 263.580,95 zł z czego na 2020 rok przypadało 238.344,64 zł a na 2021 rok 25.236,31 zł. W analizowanym okresie wydatkowano na to zadanie 138.660,70 zł tj. 58,18% planu.

Projekt jest realizowany na podstawie umowy w ramach RPO WK-P 2014-2020 Osi Priorytetowej 10 Innowacyjna edukacja, Działania 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe, Poddziałania 10.2.2. Kształcenie Ogólne. Zakłada rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów poprzez realizację w okresie od 01.04.2020 r. do 30.06.2021 r. Wydatki na jego realizację pochodzą z uzyskanego dofinansowania ze środków z Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego w wysokości 115.355,15 zł, z środków z budżetu państwa w kwocie 13.576,50 zł i z wkładu własnego wymaganego przy realizacji zadania w wysokości 9.729,05 zł. Środki zostały przeznaczone na szkolenia dla nauczycieli, częściowe pokrycie wydatku z tytułu wynagrodzenia dla trenera prowadzącego szkolenia dla nauczycieli, zakup wyposażenia pracowni matematycznej (zakup tablic interaktywnych, laptopów, tabletów, urządzeń wielofunkcyjnych i innych pomocy dydaktycznych).

W ramach wydatków majątkowych realizowane były następujące zadania:

- 1) "Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubanie" realizowane w latach 2020-2023. Łączne nakłady finansowe to kwota 350.000,00 zł z tego na:

- 2020 rok - 10.000,00 zł,

- 2021 rok - 12.500,00 zł,

- 2022 rok - 15.000,00 zł,

- 2023 rok - 15.000,00 zł

Wydatków w 2020 roku nie poniesiono.

- 2) "Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej Lubanie - Kucierz". Okres realizacji zadania przypada na lata 2022-2023 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 750.000,00 zł z tego:

- 2022 rok - 50.000,00 zł,

- 2023 rok - 62.500,00 zł.
- 3) "Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Wisły" - realizacja przypada na lata 2022-2023 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 1.200.000,00 zł z tego:
- 2022 rok - 90.000,00 zł,
 - 2023 rok - 90.000,00 zł.
- 4) "Przebudowa - modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie w miejscowościach Lubanie, Mikanowo, Probstwo Górne i Probstwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6" - realizacja przypada na lata 2019-2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 622.514,00 zł i z tego na:
- 2020 rok – 0,00 zł,
 - 2021 rok – 622.514,00 zł.
- W 2019 roku złożono wniosek o dofinansowanie z programu RPO WK-P 4.3 Rozwój infrastruktury wodno-ściekowej. 18 lutego 2020 roku została podpisana umowa zgodnie z którą kwota dofinansowania do przedsięwzięcia wynosi 330.492,68 zł (tj. 53,09%). Realizacja zadania zaplanowano na 2021 rok.
- 5) "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Lubanie" planowane na lata 2016-2023. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.485.000,00 zł z tego przypada na:
- 2021 rok - 100.000,00 zł,
 - 2022 rok - 115.000,00 zł,
 - 2023 rok - 157.750,00 zł.
- 6) "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z wykorzystaniem OZE". Okres realizacji zadania przypada na lata 2017-2023 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 1.678.840,00 zł z tego na:
- 2021 rok - 32.576,00 zł,
 - 2022 rok - 100.000,00 zł,
 - 2023 rok - 150.000,00 zł.
- 7) "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na cele świetlicy w ramach integracji społecznej" - 2019-2021 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 541.552,26 zł z tego:
- 2020 rok - 0,00 zł,
 - 2021 rok - 541.552,26 zł.
- Umowę na dofinansowanie zadania ze środków RPO WK-P, działania 7.1 Rozwój lokalny kierowany przez społeczność podpisano w III kwartale 2020 roku i wyniesie 407.518,07 zł (tj. 75,25% wysokości wydatków kwalifikowalnych). W 2020 roku przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego i wyłoniono wykonawcę robót budowlanych za kwotę 683.880,00 zł. Zakończenie realizacji zadania nastąpi w 2021 roku. Ponadto wystąpiono o dodatkowe dofinansowanie z budżetu państwa w wysokości 10%

kosztów kwalifikowalnych zadania.

8) "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu na cele świetlicy w ramach integracji społecznej" - 2018-2021 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 466.509,86 zł z tego:

- 2020 rok - 0,00 zł,

- 2021 rok - 466.509,86 zł.

Umowę na dofinansowanie zadania ze środków RPO WK-P, działania 7.1 Rozwój lokalny kierowany przez społeczność podpisano w III kwartale 2020 roku i wyniesie 351.048,67 zł (tj. 75,25% wysokości wydatków kwalifikowalnych). W 2020 roku przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego i wyłoniono wykonawcę robót budowlanych za kwotę 563.506,89 zł. Zakończenie realizacji zadania nastąpi w 2021 roku. Ponadto wystąpiono o dodatkowe dofinansowanie z budżetu państwa w wysokości 10% kosztów kwalifikowalnych zadania.

9) "Dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń w budynku Gminnego Ośrodka Kultury i placu sportowego w ramach integracji społecznej" - 2019-2021 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 34.975,20 zł z tego:

- 2020 rok - 0,00 zł,

- 2021 rok - 34.975,20 zł.

Zadanie planowane w ramach zadań nałożonych przez Lokalny Program Rewitalizacji Gminy Lubanie. Modernizacja pomieszczeń oraz wyposażenie placu sportowego w nowe elementy służyć będą projektem społecznym, realizowanym z wykorzystaniem funduszy Europejskiego Funduszu Społecznego. Opracowano dokumentację techniczną i niezbędne zezwolenia. W III kwartale 2020 roku podpisano umowę na dofinansowanie zadania w ramach środków RPO WK-P, działania 7.1 Rozwój lokalny kierowany przez społeczność w wysokości 26.318,84 zł (75,25% wydatków kwalifikowalnych). Wyłonienie wykonawcy zadania przewidziano na I kw. 2021 roku a zakończenie realizacji projektu 30.06.2021 r. Ponadto wystąpiono o dodatkowe dofinansowanie z budżetu państwa w wysokości 10% kosztów kwalifikowalnych.

10) "Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE" 2020-2023 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 447.191,00 zł z tego przypadało na:

- 2020 rok - 0,00 zł,

- 2021 rok - 20.000,00 zł,

- 2022 rok - 23.000,00 zł,

- 2023 rok - 23.329,00 zł.

W analizowanym okresie nie podjęto działań w zakresie budowy nowych lamp ulicznych.

11) "Rozbudowa i doposażenie PSZOK w szczególności modernizacja obiektów wraz z niezbędną infrastrukturą w szczególności wyposażenie w specjalistyczne kontenery i

pojemniki, wyposażenie w urządzenia oraz pojazdy (np. ciągnik kołowy z osprzętem)”
- okres realizacji przypada na lata 2019-2021 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 745.140,15 zł z tego:

- 2020 rok - 36.900,00 zł,
- 2021 rok - 708.240,15 zł.

Nie poniesiono wydatków na to przedsięwzięcie w 2020 roku.

Zadanie dotyczy rozbudowy i wyposażenia gminnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Zadanie aplikujące o dofinansowanie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego dla województwa Kujawsko-Pomorskiego w ramach Działania 4.2 Gospodarka odpadami (konkurs nr RPKP.04.02.00-IZ.00-04-264/19). Ocena merytoryczna wniosku zakończyła się pozytywnie w wyniku czego podpisano umowę na dofinansowanie w wysokości 633.369,12 zł. Po przeprowadzonym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego z terminem otwarcia w I kwartale 2020 roku podpisana została umowa z wykonawcą na część budowlaną wraz z wyposażeniem obiektu dnia 30.09.2020 roku na kwotę 399.750,00 zł. Pozostała część wyposażenia, w tym zakup ciągnika z wyposażeniem będzie przedmiotem odrębnego postępowania w 2021 roku.

12) "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej Gminy Lubanie"

- okres realizacji przypada na lata 2018-2020 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 485.017,56 zł na 2020 rok (wydatki wykonano w planowanej wielkości).

Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 w wysokości 242.500,00 zł. W maju 2020 roku zakończono budowę instalacji fotowoltaicznych na 4 obiektach gminnych: Przedszkolu Samorządowym, Gminnej Oczyszczalni ścieków, Hydroforni oraz budynku Centrum Usług Wspólnych i Zakładu Gospodarki Komunalnej Gminy Lubanie. Łączna moc instalacji wynosi 125kWp. Zadanie zostało zrealizowane przez firmę EPROSUMENT SA za kwotę 485.000,00 zł. Z przeprowadzonej analizy wynika, iż dzięki wyprodukowanej energii elektrycznej w instalacjach uzyskamy efekt ekonomiczny w kwocie ok. 50.000,00 zł/rok.

13) "Budowa biologicznej oczyszczalni ścieków przy świetlicy OSP w miejscowości Ustronie"

- okres realizacji przypada na lata 2019-2021 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 38.000,00 zł z tego:

- 2020 rok - 0,00 zł,
- 2021 rok - 38.000,00 zł.

Zadanie objęte jest dofinansowanie ze środków EFR w ramach PROW na lata 2014-2020 wraz z zadaniem - Budową pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałużczyk. Umowa o przyznaniu pomocy została podpisana dnia 19.06.2020 roku, na podstawie której przyznana kwota wynosi 24.179,00 zł (63,63% kosztów kwalifikowalnych).

Wyłoniono wykonawcę zadania, w dniu 30.09.2020 roku podpisano umowę zgodnie z którą realizacja rzeczowa zadania zakończy się w 2021 roku.

14) „Przebudowa stacji uzdatniania wody – etap I: Budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek” 2019-2020 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 462.996,32 zł na 2020 rok (wydatki wykonano w 100%).

Zadanie objęte było dofinansowaniem ze środków EFR w ramach PROW na lata 2014-2020.

Umowa o przyznaniu pomocy została podpisana dnia 19.06.2020 roku, na podstawie której przyznana kwota wynosi 294.604,00 zł. Ponadto uzyskano dotację z Fundacji PGNiG w wysokości 100.000,00 zł na realizację tego zadania.

W dniu 23.06.2020 roku podpisano umowę o roboty budowlane na kwotę 571.321,47 zł zgodnie z którą realizacja rzeczowa zadania zakończyła się w 2020 roku. Uzyskano dokumentację dotyczącą zakończenia budowy.

W przedsięwzięciach gminy nie występują programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wyżej wymienione) wynoszą łącznie w 2020 roku – 1.792.624,03 zł (wydatkowano – 1.589.507,33 zł). Z tego na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 65.339,82 zł (wydatkowano – 24.728,85 zł). Na wydatki majątkowe przypadało – 1.727.284,21 zł (wydatkowano – 1.564.778,48 zł).

W ramach wydatków bieżących realizowano przedsięwzięcia pn:

1) "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego" 2016-2020 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 2.521,07 zł z czego przypada na:
- 2020 rok - 663,72 zł.

W analizowanym okresie wydatkowano na to zadanie kwotę 663,72 zł.

2) "Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Lubanie” 2019-2020 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 92.898,47 zł z czego przypada na:
- 2020 rok – 64.676,10 zł.

W analizowanym okresie wydatkowano na to zadanie kwotę 24.065,13 zł.

W ramach wydatków majątkowych wprowadzono następujące zadania:

1) "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w miejscowości Probostwo Dolne 2016 - 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 50.546,46 zł z tego:
- 2020 rok - 600,00 zł.

Wydatki w analizowanym okresie poniesiono w wysokości 100,00 zł z tytułu opłaty za weryfikację czy materiały i wyroby zastosowane do budowy sieci wodociągowej w obrębie ewidencyjnym Probostwo Dolne nie uwalniają do wody niebezpiecznych substancji. Uzyskano pozytywną opinię Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w tym zakresie i złożono wnioski o pozwolenie na użytkowanie. Z uwagi na okres zagrożenia epidemiologicznego uzyskano zaświadczenie

w sprawie przyjęcia zawiadomienia o zakończeniu budowy, zastępujące decyzję w sprawie pozwolenia na użytkowanie.

- 2) "Budowa instalacji fotowoltaicznej na budynkach użyteczności publicznej" 2018-2020 - łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 28.583,09 zł a limit wydatków na 2020 rok przewidywano w kwocie 9.999,99 zł. Wydatkowano na to zadanie kwotę 5.288,07 zł, która dotyczy zapłaty za router zakupiony na potrzeby monitorowania instalacji fotowoltaicznej na terenie hydroforni i gminnej oczyszczalni ścieków w Lubaniu. Ponadto poniesiono wydatki z tytułu sprawowania nadzoru inwestorskiego nad powyższym zadaniem.
- 3) "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Lubanie" planowane na lata 2016-2023. Łączne nakłady finansowe wynoszą 15.000,00 zł z tego na 2020 rok zaplanowano 10.000,00 zł. Nie poniesiono wydatków na to zadanie w analizowanym okresie.
- 4) "Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE" 2020-2022 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 5.000,00 zł, które zaplanowano na 2020 rok. Wydatków nie poniesiono.
- 5) "Przywrócenie zdolności retencyjnych zbiornika wodnego w miejscowości Sarnówka - budowa stawu rybnego 2018-2021" - łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 118.521,58 zł z czego kwota 10.000,00 zł przypada na 2020 rok i 10.000,00 zł na 2021. Wydatków nie poniesiono w analizowanym 2020 roku. Z uwagi na planowane na szczeblu ponadregionalnym działania zmierzające do poprawy stanu środowiska naturalnego, w szczególności dofinansowanie działań dotyczących realizacji urządzeń retencji wodnej, nie przystąpiono do realizacji projektu, licząc na stworzenie gminom możliwości aplikowania o środki finansowe. W dniu 29 września 2020 roku uzyskano pozytywną opinię Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie dotyczącą możliwości wykorzystania posiadanej dokumentacji i pozwoleń wodnoprawnych przy wniosku o dofinansowania zbiornika retencyjnego. Złożenie ww. wniosku zaplanowane jest na I kwartał 2021 roku.
- 6) "Rozbudowa drogi gminnej Lubanie - Krzyżówki" 2018-2020 - zaplanowano wydatki na to przedsięwzięcie w wysokości 321.457,30 zł z limitem wydatków na 2020 rok w kwocie 294.519,40 zł. W analizowanym okresie poniesiono wydatki w wysokości 256.599,54 zł z tytułu opracowania zmiany dokumentacji projektowej, zapłaty za arkusze mapy zasadniczej, z tytułu pełnienia funkcji nadzoru i za roboty budowlane dla całości zadania w III kw 2020 roku. Dla części zadania uzyskano dofinansowanie ze środków Województwa Kujawsko - Pomorskiego w wysokości 23.520,00 zł zgodnie z umową z dnia 13 maja 2020 roku. W 2021 roku przewidziana jest kontynuacja zadania w związku z koniecznością uregulowania stanu prawnego części nieruchomości.
- 7) "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na cele świetlicy w ramach integracji społecznej" - 2019-2021 przy łącznych nakładach finansowych

w kwocie 191.215,54 zł z limitem wydatków na 2020 rok w wysokości 2.500,00 zł a na 2021 rok 159.827,74 zł. Wydatki poczyniono w wysokości 2.500,00 zł czyli w wielkości planowanej z tytułu zapłaty za nadzór inwestorski nad tym przedsięwzięciem.

- 8) "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu na cele świetlicy w ramach integracji społecznej" - 2018-2021 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 147.003,03 zł z limitem wydatków na 2020 rok w kwocie 2.500,00 zł a na 2021 rok 114.497,03 zł. Wydatki poniesiono w wysokości 2.500,00 zł z przeznaczeniem na zapłatę za nadzór inwestorski na wspomnianym zadaniu.
- 9) "Rozbudowa i doposażenie PSZOK, w szczególności modernizacja obiektów wraz z niezbędną infrastrukturą w szczególności wyposażenie w specjalistyczne kontenery i pojemniki, wyposażenie w urządzenia oraz pojazdy (np. ciągnik kołowy z osprzętem)" okres realizacji przypada na lata 2019-2021 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 38.859,85 zł z limitem wydatków na 2020 rok w wysokości 9.500,00 zł a na 2021 rok 14.859,85 zł. W 2020 roku wydatkowano na to zadanie kwotę 9.500,00 zł za wykonanie dokumentacji technicznej i aplikacyjnej. Wspomniane zadanie dotyczy rozbudowy i wyposażenia gminnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.
- 10) "Dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń w budynku Gminnego Ośrodka Kultury i placu sportowego w ramach integracji społecznej" - 2019-2021 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 15.688,30 zł z limitem wydatków na 2021 rok w wysokości 4.000,00 zł.
- 11) "Przebudowa - modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie w miejscowościach Lubanie, Mikanowo, Probstwo Górne i Probstwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6" - realizacja przypada w latach 2019-2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 237.241,22 zł z limitem wydatków na 2020 rok w wysokości 59.468,00 zł a na 2021 rok 145.178,22 zł. W analizowanym okresie nie poniesiono wydatków na to zadanie a jego realizację planuje się w 2021 roku.
- 12) "Przebudowa – modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie (etap II) – dokumentacja 2020-2022 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 65.000,00 zł z czego przypada na:
- 2020 rok – 15.000,00 zł,
 - 2021 rok – 10.000,00 zł,
 - 2022 rok – 40.000,00 zł.
- W analizowanym okresie poczyniono wydatki w wysokości 13.765,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji technicznej wraz z kosztorysem i przedmiarem oraz za opracowanie studium wykonalności dla tego przedsięwzięcia.
- W związku z ogłoszeniem konkursu w czerwcu minionego roku złożono wniosek aplikacyjny o dofinansowanie z funduszu EFRR. Całkowita wartość projektu wynosi 300.000,31 zł a wnioskowane dofinansowanie 99.975,72 zł. W ramach zadania planuje się wymianę zestawu

pompowego na bardziej wydajny, zakup zestawu dozującego, pompy płuczającej, agregatu prądotwórczego i zestawu monitoringowego. Wniosek został pozytywnie oceniony a podpisanie umowy nastąpi w I kwartale 2021 roku. Realizację zadania przewiduje się do końca 2021 roku.

- 13) "Przebudowa stacji uzdatniania wody – etap I: Budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek” 2019-2020 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 157.153,82 zł z czego przypada na:

- 2020 rok – 137.153,82 zł,

W analizowanym okresie poczyniono wydatki na to zadanie w wysokości 134.455,21 zł za zakup części, artykułów zakupionych w celu przeniesienia licznika energetycznego, dokonano opłaty za przyłącze energetyczne, nadzór inwestorski, za wydanie decyzji dotyczącej weryfikacji materiałów użytych do budowy pompowni w m. Kałęczynek i za wykonane roboty budowlane.

- 14) "Rozbudowa drogi w miejscowości Kucierz" - 2019-2022 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 302.142,63 zł z czego na 2020 rok zaplanowano i wydatkowano kwotę 28.000,00 zł. Wydatek dotyczy opracowania dokumentacji projektowej oraz za wykonanie projektów podziału do tego przedsięwzięcia. W związku z planowanym aplikowaniem o środki z Funduszu Dróg Samorządowych wprowadzono niezbędne zmiany w dokumentacji projektowej. W III kwartale 2020 roku złożono wniosek o pozwolenie na budowę w trybie ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji drogowych (tzw. ZRID). Decyzję uzyskano 30 listopada 2020 roku. W grudniu ub. roku wszczęto postępowanie w sprawie ustalenia wysokości odszkodowań za grunty przejęte pod budowę drogi. Wypłata odszkodowań, jak i realizacja zadania planowana jest na 2021 rok.

- 15) "Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0+005 do km 0+125 oraz Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0+000 do km 0+728" - 2019-2021 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 793.123,07 zł z tego na:

- 2020 rok - 715.193,00 zł,

- 2021 rok - 63.525,77 zł.

W analizowanym okresie wydatki na powyższe przedsięwzięcie zamknęły się kwotą 707.086,18 zł i dotyczyły zapłaty za roboty budowlane i za wykonanie wraz z montażem dwóch tablic informacyjnych w ramach danego przedsięwzięcia.

Uzyskano dofinansowanie na realizację zadania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 522.703,00 zł oraz z Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 182.490,00 zł. Zakończenie robót i rozliczenie dofinansowania planowane jest na początek 2021 roku.

- 16) "Przebudowa drogi gminnej nr 190131C w miejscowości Mikanowo od km 0+000 do km 0+720” 2019 - 2020 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 320.912,20 zł z czego na 2020 rok przypada 312.850,00 zł.

W analizowanym okresie na powyższe przedsięwzięcie wydatkowano 295.384,50 zł z tytułu

zapłaty za roboty budowlane, za wykonanie tablicy informacyjnej i za pełnienie nadzoru inwestorskiego przy realizacji zadania. Na jego realizację uzyskano dofinansowanie w ramach Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 145.105,54 zł. Roboty budowlane zakończono w III kwartale 2020 roku i dokonano rozliczenia dofinansowania.

- 17) "Budowa biologicznej oczyszczalni ścieków przy świetlicy OSP w miejscowości Ustronie" 2019 - 2021 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 14.500,00 zł z czego przypada na
- 2020 rok – 0,00 zł,
 - 2021 rok – 13.200,00 zł.

Realizacja rzeczowa zadania zakończy się w 2021 roku.

- 18) "Rozbudowa drogi gminnej nr 190116C w miejscowości Janowice - dokumentacja" 2019 - 2022 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 10.093,20 zł z czego przypada na:
- 2020 rok – 0,00 zł,
 - 2021 rok – 0,00 zł,
 - 2022 rok – 10.000,00 zł.

Po stworzeniu wstępnej koncepcji stwierdzono, że realizacja tego przedsięwzięcia wymaga dokonania regulacji granic, poszerzenia pasa drogowego, uzyskania dodatkowych uzgodnień i spełnienia warunków włączenia, gdyż droga krzyżuje się z drogą wojewódzką oraz przebiega przez grunty Skarbu Państwa w zarządzie GDDKiA. Szereg dodatkowych uzgodnień w tym zawieszenie terminów spowodowane Covid-19 spowodował przeniesienie realizacji tej inwestycji na 2021 rok.

- 19) "Rozbudowa drogi gminnej nr 190141C Probstwo Dolne - Mikorzyn - dokumentacja 2020-2021 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 25.00,00 zł z tego:
- 2020 rok - 10.000,00 zł,
 - 2021 rok - 15.000,00 zł.

W 2020 roku wydatki zamknęły się kwotą 4.600,00 zł, która dotyczyła zapłaty za opracowanie mapy do celów projektowych. W ramach zadania wszczęto postępowanie rozgraniczeniowe. Zadanie w 2021 roku zostanie zgłoszone do dofinansowania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych. Planowana realizacja zadania przypada na 2021 rok.

- 20) "Instalacje OZE dla mieszkańców Gminy Lubanie - dokumentacja 2020-2021 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 60.000,00 zł z tego:

- w 2020 roku - 55.000,00 zł,
- w 2021 roku - 5.000,00 zł.

W celu pozyskania dotacji na budowę instalacji fotowoltaicznych oraz pomp ciepła dla mieszkańców gminy Lubanie w minionym roku wydatkowano kwotę 55.000,00 zł za opracowanie dokumentacji technicznej oraz studium wykonalności dla projektu. W III kw 2020 roku złożono wniosek aplikacyjny w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Wnioskowana kwota dofinansowania wynosi ok. 1.000.000,00 zł.

Rozstrzygnięcie konkursu planowane jest na I kwartał 2021 roku.

21) "Utworzenie miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 - dokumentacja 2020-2021 przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 45.000,00 zł z tego na 2020 rok zaplanowano 40.000,00 zł a na 2021 rok kwotę 5.000,00 zł.

W analizowanym 2020 roku wydatkowano kwotę 39.999,99 zł z tytułu opracowania dokumentacji projektowej na adaptację części pomieszczeń szkoły na potrzeby żłobka. W ramach zadania złożono wnioski o dofinansowanie inwestycji polegającej na utworzeniu żłobka samorządowego w Lubaniu w ramach rządowego programu Maluch+. Wnioskowana i pozytywnie rozpatrzona kwota dofinansowania wynosi 528.000,00 zł a wymagany wkład własny wynosi 132.000,00 zł.

W 2021 roku planuje się uzyskanie pozwolenia na budowę, wykonanie robót budowlanych, zakup wyposażenia i rozliczenie dotacji.

22) "Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym" 2020-2022 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 796.000,00 zł z tego zaplanowano na:

- 2020 rok - 10.000,00 zł,

- 2021 rok - 0,00 zł,

- 2022 rok - 276.000,00 zł.

W minionym 2020 roku wydatkowano kwotę 9.999,99 zł za opracowanie dokumentacji technicznej - programu funkcjonalno-użytkowego dla tego zadania. Zadanie będzie zgłoszone do dofinansowania w ramach działania "Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich" objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 jako operacja "Kształtowanie przestrzeni publicznej". Szacowana wartość zadania to ok 1.000.000,00 zł a wnioskowane dofinansowanie to 50% kosztów zadania.

Na tym część opisową w zakresie kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej i przebiegu realizacji przedsięwzięć za 2020 rok zakończono.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami informację przekazuje się Radzie Gminy Lubanie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

Wykonanie planu finansowego za 2020 rok

Dysponent części budżetowej: Gminny Ośrodek Kultury w Lubaniu

Klasyfikacja wydatków w budżecie Gminy Lubanie

Dział 921 Rozdział 92109

2020 rok	PLAN	WYKONANIE	%
Źródła finansowania:			
1. Dotacja z budżetu Gminy Lubanie na zadania bieżące	314.014,00	297.602,21	94,77
2. Dotacja z budżetu Gminy na zadania inwestycyjne			
3. Dotacje z innych źródeł /podać jakie/ Środki Unijne			
4. Pozostałe przychody :	27.000,00	23.800,00	88,15
4.1 Wynajem sal GOK, bilety z imprez kulturalnych częściowa odpłatność za naukę gry na inst. muzycznych za zajęcia edukacyjne, promocja	8.000,00	5.560,00	69,50
4.2 Darowizny	19.000,00	18.240,00	96,00
4.3 Sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00	0,00
DOCHODY RAZEM	341.014,00	321.402,21	94,25
Planowane zatrudnienie ogółem/ ilość etatów: 3,5 w tym podział na stanowiska: 1. Dyrektor - 1 2. Sprzątaczką - 1 3. Pracownik gospodarczy -1 4. Animator kultury – 1/2			

KOSZTY RAZEM	PLAN	Wykonanie	%
		341.014,00	321.307,51
w tym :			
I. Wynagrodzenia	193.140,00	178.541,63	92,44
a) wynagrodzenia osobowe	149.140,00	146.471,35	98,21
b) wynagrodzenia bezosobowe	44.000,00	32.070,28	72,89
II. Pochodne od wynagrodzeń	37.339,00	33.279,95	89,13
a) pochodne od wynagrodzeń	30.395,00	26.944,09	88,65
b) ZFŚS	5.994,00	5.955,86	99,36
c) Inne	950,00	380,00	40,00
III. Materiały i wyposażenie	51.000,00	50.921,31	99,85
a) materiały i wyposażenie	43.600,00	43.547,30	99,88
b) energia	7.400,00	7.374,01	99,65
IV. Usługi	46.735,00	45.787,86	97,97
V. Podatki i opłaty	8.800,00	8.798,00	99,98
VI. Amortyzacja	0,00	0,00	0,0
VII. Pozostałe koszty	4.000,00	3.978,76	99,47

Informacja opisowa z realizacji planu rzeczowo - finansowego instytucji kultury
Gminny Ośrodek Kultury w Lubaniu wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

DOCHODY

Dochody GOK w Lubaniu za okres 01.01-31.12.2020 r. to przede wszystkim dotacja z budżetu Gminy w wysokości 297.602,21 zł; 1.240,00 zł z wynajmu sali i częściowa odpłatność za naukę tańca i gry na instrumentach muzycznych 4.320,00 zł oraz dobrowolne wpłaty na rzecz imprez masowych od osób fizycznych i prawnych w wysokości 18.240,00 zł.

Łącznie dochody GOK za okres 01.01-31.12.2020 r. wyniosły 321.402,21 zł.

KOSZTY

Z ogólnej kwoty kosztów w 2020 r. w wysokości 321.307,51 zł przypada na:

- wynagrodzenia osobowe – 146.471,35 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 32.070,28 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 26.944,09 zł,
- inne (w ramach świadczeń ustawy BHP) – 380,00 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 5.955,86 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 43.547,30 zł (zakup tuszu do drukarki, art. przemysłowe, materiały biurowe, części zapasowe do napraw bieżących, środki czystości i dezynfekcyjne, art. dekoracyjne, zdjęcia, stroje na Orszak Trzech Króli, kwiaty, artykuły gastronomiczne, rolety, szafy, ławki i stoły do pawilonu, farby, grzejniki),
- zakup energii i wody – 7.374,01 zł,
- pozostałe koszty - 3.978,76 zł (ubezpieczenie mienia GOK ,nagrody dla zwycięzców konkursów, podróże służbowe krajowe),
- podatek od nieruchomości - 8.798,00 zł,
- zakup usług – 45.787,86 zł

w tym:

wywóz śmieci, dostęp do Internetu, ogrzewanie, opłaty pocztowe, usługi: muzyczne, bankowe, kurierskie, kominiarskie, telekomunikacyjne, naprawa komputera, zajęcia tańca prowadzone online, nauka gry na instrumentach klawiszowych, przegląd techniczny i pomiary elektryczne budynku, strona BIP, wykonanie plakatów.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2020 r. wynosił 94,70 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. należności wymagalne nie występują.

Występują zobowiązania w terminach płatności. Są to należności na rzecz ZUS oraz należny podatek dochodowy od osób fizycznych na rzecz Urzędu Skarbowego za miesiąc grudzień 2020 r. i zobowiązania z tytułu faktur.

Łączna wysokość zobowiązań wynosi 14.156,04 zł.

Wykonanie planu finansowego za 2020 rok

Dysponent części budżetowej: Gminna Biblioteka Publiczna w Lubaniu

Klasyfikacja wydatków w budżecie Gminy Lubanie

Dział 921 rozdział 92116

2020 rok	Plan	Wykonanie	%
Źródła finansowania:			
1. Dotacja z budżetu Gminy Lubanie na zadania bieżące	67.360,00	62.198,37	92,34
2. Dotacja z budżetu Gminy na zadania inwestycyjne			
3. Dotacje z innych źródeł /podać jakie/ Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego (Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa)	1.700,00	1.700,00	100,00
4. Pozostałe przychody /podać jakie/ Sprzedaż zniszczonych książek na makulaturę ,zwrot za wezwania, usługi ksero	500,00	348,60	69,72
DOCHODY RAZEM	69.560,00	64.246,97	92,36
Planowane zatrudnienie ogółem/ ilość etatów: 1 Kierownik - 1			

KOSZTY RAZEM	PLAN	Wykonanie	%
		69.560,00	64.077,93
w tym :			
I .Wynagrodzenia	45.402,00	41.318,27	91,01
a) wynagrodzenia osobowe	44.402,00	41.318,27	93,05
b) wynagrodzenia bezosobowe	1.000,00	0,00	0,0
II. Pochodne od wynagrodzeń	9.408,00	8.906,17	94,67
a) pochodne od wynagrodzeń	7.349,00	6.891,65	93,78
b) ZFŚS	1.809,00	1.808,64	99,98
c) Inne	250,00	205,88	82,35
III Materiały i wyposażenie	9.750,00	9.214,06	94,50
a) materiały i wyposażenie	1.000,00	510,91	51,09
b) pozostałe materialne(książki)	8.750,00	8.703,15	99,46
IV. Usługi	4.200,00	4.118,08	98,05
V. Pozostałe koszty	800,00	521,35	65,17

Informacja opisowa z realizacji planu rzeczowo - finansowego instytucji kultury

Gminna Biblioteka Publiczna w Lubaniu wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

DOCHODY

Dochody GBP w Lubaniu za okres 01.01.-31.12.2020 r. to przede wszystkim dotacja z budżetu Gminy w wysokości 62.198,37 zł oraz 348,60 zł ze zwrotów za zagubione książki i usługi ksero.

Gminna Biblioteka Publiczna w Lubaniu otrzymała dofinansowanie w ramach Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” Priorytet 1 – Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa w wysokości 1.700,00 zł.

Razem dochody na 31.12.2020 r. wyniosły 64.246,97 zł.

KOSZTY

Z ogólnej kwoty kosztów tj. 64.077,93 zł przypada na:

- wynagrodzenia osobowe – 41.318,27 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 6.891,65 zł,
- inne (w ramach świadczeń BHP) – 205,88 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1.808,64 zł,
- zakup książek – 8.703,15 zł,
- pozostałe wydatki – 510,91 zł (program antywirusowy, artykuły biurowe, środki czystości i dezynfekcyjne),
- ubezpieczenie wyposażenia biblioteki (roczne) – 521,35 zł,
- zakup usług – 4.118,08 zł (usługi telekomunikacyjne wraz z dostępem do Internetu, bankowe, opłata za utrzymanie programu MAK - 50).

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2020 r. wynosi 169,04 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. należności wymagalne nie występują.

Występują zobowiązania w terminach płatności. Są to należności z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych za miesiąc grudzień 2020 r. na rzecz Urzędu Skarbowego.

Łączna wysokość zobowiązań wynosi 218,00 zł.

ZAKŁAD BUDŻETOWY
ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH GMINY LUBANIE

DZIAŁ 900 ROZDZIAŁ 90017

Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie w Lubaniu jest zakładem budżetowym użyteczności publicznej nie posiadającym osobowości prawnej, świadczącym usługi komunalne w zakresie eksploatacji urządzeń sieci wodociągowych, kanalizacyjnych i oczyszczalni ścieków oraz dostarczania wody i odprowadzania ścieków, działającym na podstawie ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr VII/55/03 Rady Gminy Lubanie z dnia 26 czerwca 2003 roku w sprawie utworzenia Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie. Zakład uzyskuje dodatkowe przychody z czynszów najmu lokali na cele mieszkalne i użytkowe oraz z działalności odpłatnej z tytułu wykonania usług zleconych Urzędowi Gminy. Sprawozdanie opisowe z działalności na dzień 31.12.2020 r., ujęte wg paragrafów zawiera wykonanie przychodów i kosztów zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości oraz zakładowym planem kont.

PRZYCHODY

Ogólny plan przychodów Zakładu Usług Komunalnych wynosi 1 532 084,00 zł

- wykonano **1 321 174,28 zł** co stanowi 86,2%

w tym:

Paragraf 0830 Wpływy z usług

- wpływy z tytułu sprzedaży wody. Zrealizowana sprzedaż 160 049,85 m³
plan 573 075,00 zł wykonano 505 808,68 zł tj. 88,3%
- wpływy z tytułu sprzedaży ścieków. Zrealizowana sprzedaż 43 159,45 m³
plan 221 327,00 zł wykonano 214 669,04 zł tj. 97,0%
- wpływy z tytułu sprzedaży pozostałej: lokale użytkowe 155 700,02 zł.
mieszkalne 57 201,51 zł.
plan 383 912,00 zł wykonano 212 901,53 zł tj. 55,5%

Na dzień 31.12.2020 r. wystąpiły należności w kwocie: 35 431,40 zł

- z tytułu dostaw wody 18 140,00 zł
- z tytułu odprowadzania ścieków 11 126,10 zł
- z tytułu usług pozostałych 6 165,30 zł

Paragraf 0920 Wpływy z pozostałych odsetek

plan 1 900,00 zł wykonano 1 511,64 zł

W okresie sprawozdawczym uzyskano odsetki

w tym:

- | | |
|--|-----------|
| ▪ odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie wody | 765,09 zł |
| ▪ odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie ścieków | 493,85 zł |
| ▪ odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie pozostałe | 168,59 zł |
| ▪ odsetki kapitałowe na rachunkach bankowych | 84,11 zł |

Paragraf 2650 Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy

plan 351 870,00 zł wykonano 351 870,00 zł

W okresie sprawozdawczym zakład otrzymał dotację przedmiotową do ceny wody i ścieków.

100 Inne zwiększenia

Wpływy z tytułu przychodów operacyjnych wykonano 34 413,39 zł

Pomoc publiczna zwolnienie z opłacania składek ZUS 33 927,71 zł., rozliczenie VAT za 2019 rok 485,68 zł.

KOSZTY I INNE OBCIĄŻENIA

Ogólny plan wydatków Zakładu Usług Komunalnych wynosi 1 507 003,00 zł

- wykonano 1 371 918,81 zł co stanowi 91,0 %

w tym:

Paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

plan 7 400,00 zł wykonano 5 790,95 zł tj. 78,3%

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu środków czystości dla pracowników zgodnie z przepisami BHP, wypłacono ekwiwalent za pranie odzieży roboczej.

Paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

plan 672 880,00 zł wykonano 659 787,56 zł tj. 98,1%

W okresie sprawozdawczym wypłacono wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia chorobowe.

Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

plan 55 885,00 zł wykonano 49 965,81 zł tj. 89,4%

Dodatkowe wynagrodzenie roczne naliczone na dzień 31.12.2020 r. jego realizacja przechodzi na pierwszy kwartał roku następnego.

Paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne

plan 127 931,00 zł wykonano 122 508,72 zł tj. 95,8%

Wykonanie zawiera naliczenie od wynagrodzenia brutto składek na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i wypadkowe stanowiące koszt zakładu.

Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych

plan 15 759,00 zł wykonano 9 938,13 zł tj. 63,1%

W okresie sprawozdawczym naliczono od wynagrodzenia składki na Fundusz Pracy stanowiące koszt zakładu.

Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

plan 210 828,00 zł wykonano 159 168,67 zł tj. 75,5%

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu wodomierzy, zasuw, filtrów paliwa, paliwa do agregatu i samochodu, worków do osadu, środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia, węgla kamiennego, mialu, podchlorynu sodu.

Paragraf 4260 Zakup energii

plan 147 209,00 zł wykonano 131 050,81 zł tj. 89,0%

W okresie sprawozdawczym dokonano opłat za dostawę energii elektrycznej.

Paragraf 4270 Zakup usług remontowych

plan 98 625,00 zł wykonano 93 129,71 zł tj. 94,4%

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu usług związanych z wykonaniem głównie drobnych napraw i konserwacji, remont i przezwyciężenie silników (MGE Grundfos). Wykonano demontaż i montaż pompy z wymianą rur tłocznych. Remont poszycia dachowego na stacji uzdatniania wody oraz budynku ZUK.

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych

plan 62 400,00 zł wykonano 49 953,61 zł tj. 80,1%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty związane z wywozem nieczystości stałych, opłatą za pojemniki, opłatą za dozór urządzeń, usługi przy awariach wodnych i kanalizacyjnych, czyszczenie sieci kanalizacyjnych, badania wody i ścieków, usługi informatyczne, usługi windykcji, instalacji odgromowo uziemiającej, usługi oczyszczania piaskownika i skratki na oczyszczalni, usługi kominiarskie, usługi geodezyjno – kartograficzne, usługi koparko – ładowarką, okresowe badanie techniczne pojazdów.

Paragraf 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

plan 7 400,00 zł wykonano 5 048,98 zł tj. 68,2%

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu usług do monitoringu pracy urządzeń na przepompowniach ścieków i hydroforni, opłat za telefony komórkowe i stacjonarne.

Paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe

plan 16 850,00 zł wykonano 13 648,23 zł tj. 81,0%

W okresie sprawozdawczym opłacono ryczałty dla pracowników za korzystanie z własnych samochodów do celów służbowych.

Paragraf 4430 Różne opłaty i składki

plan 40 018,00 zł wykonano 38 455,93 zł tj. 96,1%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty składek PZU za środki transportu, opłaty za pobór wód podziemnych, za odprowadzanie ścieków.

Paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan 22 480,00 zł wykonano 22 478,78 zł tj. 100,0%

W okresie sprawozdawczym dokonano odpisu na ZFŚS dla pracowników i emerytów.

Paragraf 4480 Podatek od nieruchomości

plan 1 157,00 zł wykonano 1 156,00 zł tj. 99,9%

W okresie sprawozdawczym opłacono podatek od nieruchomości.

Paragraf 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego

plan 13 481,00 zł wykonano 8 803,00 zł tj. 65,3%

W okresie sprawozdawczym naliczono opłaty na ochronę środowiska, opłaty za nieczystości od najemców lokali mieszkalnych.

Paragraf 4530 Podatek od towarów i usług (VAT)

plan 2500,00 zł wykonano 0,00 zł tj. 0,0%

W okresie sprawozdawczym wykonanie zawiera koszt podatku VAT.

Paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

plan 4 200,00 zł wykonano 1 033,92 zł tj. 24,6%

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty związane ze szkoleniem pracowników.

Sytuacja finansowa Zakładu na dzień 31.12.2020 r. przedstawia się następująco:

I. Środki pieniężne	39 865,68 zł
Środki zgromadzone na rachunku podstawowym	
II. Należności netto	47 382,37 zł
· z wykonania usług odpłatnych	35 431,40 zł
· zaliczki od pracowników	0,00 zł
· podatek VAT	11 950,97 zł
III. Kwota odsetek od należności niezapłaconych w terminie	1 427,53 zł
· odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie wody	765,09 zł
· odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie ścieków	493,85 zł
· odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie pozostałe	168,59 zł
IV. Należności netto wymagalne	29 510,96 zł
· z tytułu dostaw wody	18 373,92 zł
· z tytułu odprowadzania ścieków	9 430,01 zł
· z tytułu usług pozostałych	1 707,03 zł
Należności wymagalne płacone z opóźnieniem po 14 dniowym terminie płatności. Podejmowane są w sposób ciągły czynności w celu ściągnięcia należności: wezwania do zapłaty roznoszone przez inkasenta podczas kolejnych odczytów, rozmowy telefoniczne oraz osobiste z udziałem dłużników. W ramach prowadzonych działań windykacyjnych kierowane są wnioski o windykacje należności. Od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku poprzez działania windykacyjne zostało ściągnięte 2 426,86 zł należności głównej oraz 290,31 zł odsetek. Wśród osób o trudnej sytuacji, które nie płacą za pobraną wodę są osoby nie mające źródła dochodu, nie pracują i liczba ich sukcesywnie przybywa.	
V. Pozostałe środki obrotowe (materiały w magazynie)	28 865,85 zł
VI. Zobowiązania i inne rozliczenia	78 984,17 zł
· z tytułu zakupu dóbr i usług	19 770,81 zł
· z tytułu rozrachunków z budżetem	3 987,00 zł
· z tytułu rozrachunków ZUS	19 978,27 zł
· z tytułu naliczonego wynagrodzenia	35 248,09 zł
Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług płatne są wg terminów płatności na fakturach.	
VII. Stan środków obrotowych netto	37 129,73 zł

Zestawienie mienia komunalnego Gminy Lubanie na dzień 31 grudnia 2020 roku

1.	Wartość ewidencyjna						Ogółem	Wartość bilansowa						Ogółem
	2. UG	3. CUW	4. ZUKGL	5. GOK	6. GOPS	7. GBP		9. UG	10. CUW	11. ZUKGL	12. GOK	13. GOPS	14. GBP	
Grupa „0”- Grunty	3 200 233,39	64 347,00	72 432,33	10 000,00	0,00	0,00	3 347 012,72	3 200 233,39	64 347,00	72 432,33	10 000,00	0,00	0,00	3 347 012,72
Grupa „1”- Budynki i lokale	2 107 216,02	11 215 750,25	299 306,55	648 410,34	0,00	0,00	14 270 683,16	1 515 472,19	8 134 488,32	88 606,16	357 737,72	0,00	0,00	10 096 304,39
Grupa „2”- Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 036 413,79	958 126,52	13 745 285,82	0,00	0,00	0,00	39 739 826,13	15 497 079,45	469 532,73	4 642 487,54	0,00	0,00	0,00	20 609 099,72
Grupa „3”- Kotły i maszyny energetyczne	508,80	0,00	94 385,66	0,00	0,00	0,00	94 894,46	0,00	0,00	58 773,48	0,00	0,00	0,00	58 773,48
Grupa „4”- Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	182 560,83	420 049,78	0,00	3 800,00	8 100,00	0,00	614 510,61	2 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 044,00
Grupa „5” – Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	91 796,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa „6” – Urządzenia techniczne	375 729,34	292 289,80	394 322,34	155 323,26	0,00	0,00	1 217 664,74	138 080,02	237 199,85	366 056,22	127 504,01	0,00	0,00	868 840,10
Grupa „7” – Środki transportu	1 125 588,24	1 182 167,80	305 540,00	0,00	0,00	0,00	2 613 296,04	92 564,00	0,00	13 394,70	0,00	0,00	0,00	105 958,70
Grupa „8” – Narzędzia, przyrządy ruchome i wyposażenie	378 521,16	370 117,45	6 832,00	33 961,60	0,00	0,00	789 432,21	229 787,89	139 020,90	0,00	13 031,50	0,00	0,00	381 840,29
Inwestycje rozpoczęte	1 043 436,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 436,45	1 043 436,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 436,45
Pozostałe środki trwałe	1 089 388,32	1 476 154,21	118 082,41	454 985,30	64 280,97	36 790,92	3 239 682,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne	0,00	56 320,11	0,00	0,00	0,00	153 511,78	209 831,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	94 587,81	22 315,88	4 508,20	4 099,00	12 941,96	0,00	138 452,85	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
Ogółem	34 725 980,15	16 059 938,80	15 040 695,31	1 310 579,50	85 322,93	190 302,70	67 412 819,39	21 738 697,39	9 044 588,80	5 241 750,43	508 273,23	0,00	0,00	36 533 309,85

Zestawienie mienia komunalnego jednostek obsługiwanych przez CUW w Lubaniu na dzień 31 grudnia 2020 roku

1.	Wartość ewidencyjna					Ogółem	Wartość bilansowa					Ogółem
	CUW	SP LUBANIE	SP PRZYWIECZERZYN	SP USTRONIE	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE		CUW	SP LUBANIE	SP PRZYWIECZERZYN	SP USTRONIE	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE	
2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	
Grupa „0”- Grunty	0,00	57.247,00	7.100,00	0,00	0,00	64.347,00	0,00	57.247,00	7.100,00	0,00	0,00	64.347,00
Grupa „1”- Budynki i lokale	0,00	7.385.252,67	422.204,00	0,00	3.408.293,58	11.215.750,25	0,00	4.689.388,75	235.593,35	0,00	3.209.506,22	8.134.488,32
Grupa „2”- Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	783.486,68	45.048,56	0,00	129.591,28	958.126,52	0,00	338.421,87	14.640,71	0,00	116.470,15	469.532,73
Grupa „3”- Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa „4”- Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	326.625,97	85.586,50	0,00	7.837,31	420.049,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa „5” – Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa „6” – Urządzenia techniczne	0,00	168.723,41	0,00	0,00	123.566,39	292.289,80	0,00	119.811,78	0,00	0,00	117.388,07	237.199,85
Grupa „7” – Środki transportu	1.182.167,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.182.167,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa „8” – Narzędzia, przyrządy ruchome i wyposażenie	2.867,00	167.597,64	28.453,81	0,00	171.199,00	370.117,45	0,00	44.107,18	2.250,78	0,00	92.662,94	139.020,90
Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	46.805,90	940.977,75	113.511,26	0,00	374.859,30	1.476.154,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne	0,00	42.485,45	13.222,66	0,00	612,00	56.320,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	13.942,10	8.244,78	0,00	0,00	129,00	22.315,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	1.245.782,80	9.882.941,35	715.126,79	0,00	4.216.087,86	16.059.938,80	0,00	5.248.976,58	259.584,84	0,00	3.536.027,38	9.044.588,80

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Lubanie za 2020 rok

Wartość składników mienia komunalnego stanowiącego własność Gminy Lubanie według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiła 67.412.819,39 zł.

Podane niżej zestawienie mienia komunalnego według poszczególnych grup przedstawia różnice wzrostu bądź spadku wartości na przestrzeni 2020 roku.

Nazwa grupy	Wartość brutto (zł) w latach		Różnice (zł)	
	2019	2020	Wzrost	Spadek
1.	2.	3.	4.	5.
Grupa „0” – Grunty	2 658 101,86	3 347 012,72	688 910,86	
Grupa „1” – Budynki i lokale	13 796 058,71	14 270 683,16	474 624,45	
Grupa „2” – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 658 878,72	39 739 826,13	2 080 947,41	
Grupa „3” – Kotły i maszyny energetyczne	94 894,46	94 894,46		
Grupa „4” – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	621 260,78	614 510,61		6 750,17
Grupa „5” – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	94 096,00	94 096,00		
Grupa „6” – Urządzenia techniczne	708 776,01	1 217 664,74	508 888,73	
Grupa „7” – Środki transportu	2 703 296,04	2 613 296,04		90 000,00
Grupa „8” – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	732 091,73	789 432,21	57 340,48	
Inwestycje rozpoczęte	273 119,04	1 043 436,45	770 317,41	
Ogółem	59 340 573,35	63 824 852,52	4 581 029,34	96 750,17

1. Grupa „0” Grunty – Wartość gruntów na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiła 3.347.012,72 zł. Stan mienia w grupie „0” zwiększył się w odniesieniu do 2019 roku o 688.910,86 zł.

Zmiany wartości mienia w grupie „0” spowodowane były:

- zwiększeniem o kwotę 14.507,17 zł – doszacowanie wartości działki nr 144/1 i 145/1 pod zabudowę remizy OSP Janowice, na podstawie operatu szacunkowego,
- zwiększeniem na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w ramach komunalizacji mienia a tym samym nabycia przez Gminę Lubanie nieodpłatnie własności mienia Skarbu Państwa stanowiącego nieruchomości gruntowe o łącznej powierzchni

4,8609 ha na łączną kwotę 674.403,69 zł w miejscowościach: Barcikowo, Kaźmierzewo, Janowice.

W związku z likwidacją Szkoły Podstawowej w Ustroniu mienie po zlikwidowanej jednostce w wysokości 12.900,00 zł przejął w użytkowanie Urząd Gminy w Lubaniu.

2. Grupa „1” Budynki i lokale – Wartość budynków i lokali na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiła 14.270.683,16 zł. Stan mienia w grupie „1” zwiększył się w odniesieniu do 2019 roku o 474.624,45 zł.

Zmiany wartości mienia w grupie „1” spowodowane były:

- zwiększeniem o kwotę 310.240,72 zł - doszacowano wartość budynku remizy OSP Janowice, na podstawie operatu szacunkowego.
- zwiększenie o kwotę 164.383,73 zł – termomodernizacja dachu na hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Lubaniu.

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2020 roku wynosiło 4.174.378,77 zł.

W związku z likwidacją Szkoły Podstawowej w Ustroniu mienie po zlikwidowanej jednostce w wysokości 142.013,35 zł przejął w użytkowanie Urząd Gminy w Lubaniu.

3. Grupa „2” Obiekty inżynierii lądowej i wodnej – Wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiła 39.739.826,13 zł. Stan mienia w grupie „2” zwiększył się w odniesieniu do 2019 roku o 2.080.947,41 zł.

W 2020 roku oddano do użytkowania:

- drogę w miejscowości Mikanowo o wartości 282.623,70 zł,
- ciąg pieszy w miejscowości Barcikowo o wartości 257.840,00 zł,
- drogę w miejscowości Lubanie - Krzyżówki o wartości 283.537,44 zł,
- drogę w miejscowości Tadzín o wartości 211.877,19 zł,
- drogę w miejscowości Janowice o wartości 377.571,09 zł,
- sieć wodociągową w miejscowości Probstwo Dolne o wartości 50.046,46 zł,
- stację uzdatniania wody w miejscowości Kałęczynek o wartości 617.451,53 zł,

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2020 roku wyniosło 19.130.726,41 zł.

4. Grupa „3” Kotły i maszyny energetyczne – Wartość kotłów i maszyn energetycznych na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiła 94.894,46 zł. Stan mienia w grupie „3” nie uległ zmianie w odniesieniu do 2019 roku.

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2020 roku wyniosło 36.120,98 zł.

5. Grupa „4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania – Wartość maszyn, urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiła 614.510,61 zł. Stan mienia w grupie „4” zmniejszył się w odniesieniu do 2019 roku o 6.750,17 zł.

Zmiana spowodowana była likwidacją mienia (zespoły komputerowe) w szkołach podstawowych.

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2020 roku wynosiło 612.466,61 zł.

W związku z likwidacją Szkoły Podstawowej w Ustroniu mienie po zlikwidowanej jednostce w wysokości 73.431,68 zł przejęły w użytkowanie: Szkoła Podstawowa w Lubaniu - 56.111,73 zł, Szkoła Podstawowa w Przywieczerzynie – 13.506,95 zł, Przedszkole Samorządowe w Lubaniu – 3.813,00 zł.

6. Grupa „5” - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne – Wartość maszyn, urządzeń i aparatów specjalistycznych na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiła 94.096,00 zł. Stan mienia w grupie „5” nie uległ zmianie w odniesieniu do 2019 roku.

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2020 roku wynosiło 94.096,00 zł.

7. Grupa „6” – Urządzenia techniczne – Wartość urządzeń technicznych na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiła 1.217.664,74 zł . Stan mienia w grupie „6” zwiększył się w odniesieniu do 2019 roku o 508.888,73 zł.

Zmiany wartości mienia w grupie „6” spowodowane były:

- zwiększeniem o kwotę 123.566,39 zł – instalacja fotowoltaiczna na dachu Przedszkola Samorządowego w Lubaniu,
- zwiększeniem o kwotę 34.204,00 zł – instalacja fotowoltaiczna na dachu budynku administracyjnym CUW i ZUK,
- zwiększeniem o kwotę 194.946,32 zł – instalacja fotowoltaiczna na gruncie na terenie Gminnej Oczyszczalni Ścieków w Kucerzu,
- zwiększeniem o kwotę 156.172,02 zł – instalacja fotowoltaiczna na budynku oraz na gruncie na terenie Hydroforni w Lubaniu.

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2020 roku wynosiło 348.824,64 zł.

8. Grupa „7”- Środki transportu – Środki transportu stanowiące własność gminy znajdują się w ewidencji:

- Urzędu Gminy gdzie ich wartość wynosi 1.125.588,24 zł,
- Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu, wartość tych składników wynosi 1.182.167,80 zł,
- Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie - ich wartość to 305.540,00 zł.

Wartość środków transportu na dzień 31.12.2020 roku wynosiła 2.613.296,04 zł. Stan mienia w grupie „7” zmniejszył się w odniesieniu do 2019 roku o 90.000,00 zł w związku ze sprzedażą samochodu pożarniczego DAF w OSP Janowice.

Umorzenie wyżej wymienionych składników majątkowych wynosiło 2.507.337,34 zł.

9. Grupa „8” – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie – Wartość narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiła 789.432,21zł. Stan mienia w grupie „8” zwiększył się w odniesieniu do 2019 roku o 57.340,48 zł.

Zmiany wartości mienia w grupie „8” spowodowane były:

- zwiększeniem o kwotę 48.940,48 zł – automatyczna stacja meteorologiczna przeznaczona do Systemu Monitoringu Suszy Rolniczej w miejscowości Probostwo Dolne,
- zwiększeniem o kwotę 12.423,00 zł – lampa solarna hybrydowa w miejscowości Mikanowo,
- zmniejszeniem o kwotę 12.423,00 zł – kradzież lampy solarnej hybrydowej w miejscowości Mikanowo,
- zwiększeniem o kwotę 8.400,00 zł – lampa solarna hybrydowa w miejscowości Mikanowo, w miejsce skradzionej.

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2020 roku wynosiło 407.591,92 zł.

W związku z likwidacją Szkoły Podstawowej w Ustroniu mienie po zlikwidowanej jednostce w wysokości 6.483,60 zł przejęła w użytkowanie Szkoła Podstawowa w Lubaniu.

Inwestycje rozpoczęte.

Na koniec 2020 roku wartość inwestycji rozpoczętych wynosiła 1 043 436,45 zł i zwiększyła się w stosunku do roku ubiegłego o 770.317,41 zł. Inwestycje kontynuowane, prowadzone przez Gminę Lubanie to:

Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie, Przebudowa – modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie, w miejscowości Lubanie, Mikanowo, Probostwo Górne i Probostwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6, Przebudowa – modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie, Budowa biologicznej oczyszczalni ścieków przy świetlicy OSP w miejscowości Ustronie, Przywrócenie zdolności retencyjnych zbiornika wodnego w miejscowości Sarnówka, Rozbudowa drogi gminnej Lubanie – Krzyżówki, Rozbudowa drogi w miejscowości Kucierz, Rozbudowa drogi gminnej nr 190116C w miejscowości Janowice, Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0+005 do km 0+125 oraz Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0+000 do km 0+728, Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C Lubanie - Dąbrówka, Rozbudowa drogi gminnej nr 190141C Probostwo Dolne – Mikożyn, Przebudowa ciągu pieszego w Barcikowie, Instalacja OZE dla mieszkańców gminy Lubanie, Dostosowanie i wyposażenia budynków Ochotniczych Straży Pożarnych w Janowicach i Ustroniu na cele świetlicy w ramach integracji społecznej, Nabycie nieruchomości w miejscowości Janowice przy OSP Janowice, Utworzenie miejsca opieki nad dziećmi do lat 3, Rozbudowa i doposażenie PSZOK, w szczególności: modernizacja obiektów wraz z niezbędną infrastrukturą, w szczególności wyposażenie w specjalistyczne kontenery i pojemniki,

wyposażenie w urządzenia oraz pojazdy (np. ciągnik kołowy z osprzętem), Dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń w budynku Gminnego Ośrodka Kultury i placu sportowego w ramach integracji społecznej, Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym.

Na koniec 2020 roku w skład zestawienia majątku trwałego wchodzi również:

Pozostałe środki trwałe - 3.239.682,13 zł,
Zbiory biblioteczne - 209.831,89 zł,
Wartości niematerialne i prawne - 138.452,85 zł,

co daje łączną wartość mienia komunalnego 67.412.819,39 zł na dzień 31.12.2020 roku.

W związku z likwidacją Szkoły Podstawowej w Ustroniu zlikwidowano zbiory biblioteczne o wartości 3.468,21 zł oraz pozostałe środki trwałe o wartości 6.411,47 zł. Ponadto w wyżej wymienionej jednostce pozostałe środki trwałe w porównaniu do roku 2019 zwiększyły się o 12.385,34 zł. Mienie po zlikwidowanej jednostce w wysokości 90.348,21 zł przekazano w użytkowanie do pozostałych jednostek organizacyjnych gminy.

W dalszej części informacji o stanie mienia komunalnego opisany został ich przydział do jednostek organizacyjnych gminy. I tak wartość majątku będącego w użytkowaniu:

- Urzędu Gminy zamyka się kwotą - 34.725.980,15 zł,
- Jednostek oświatowych obsługiwanych przez Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu zamyka się kwotą - 16.059.938,80 zł,
- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zamyka się kwotą - 85.322,93 zł,
- Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie zamyka się kwotą - 15.040.695,31 zł,
- Gminnego Ośrodka Kultury zamyka się kwotą - 1.310.579,50 zł,
- Gminnej Biblioteki Publicznej zamyka się kwotą - 190.302,70 zł.

Część składników mienia komunalnego jest dochodowa i przynosi gminie wpływy, które w 2020 roku zaplanowano i zrealizowano według następujących źródeł:

- najem – czynsze – 40.397,53 zł, które zaplanowano w dziale 700 rozdział 70005 paragraf 0750,
- dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich - 1.989,31 zł, które zaplanowano w dziale 020 rozdział 02095 paragraf 0750,
- dochody z tytułu sprzedaży mienia – samochód pożarniczy DAF OSP Janowice – 10.000,00 zł, które zaplanowano w dziale 754 rozdział 75412 paragraf 0870.

W planie finansowym zakładu budżetowego, po stronie przychodów zaplanowano i zrealizowano przychody ze sprzedaży:

1. wody 505.808,68 zł

2. ścieków	214.669,04 zł
oraz wynajmu:	
1. lokali użytkowych	51.185,56 zł
2. lokali mieszkalnych	57.201,51 zł
RAZEM	828.864,79 zł.

W Centrum Usług Wspólnych w Lubaniu w 2020 roku osiągnięto dochody z tytułu wynajmu autokaru SCANIA w wysokości 668,80 zł.

W Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubaniu z tytułu wynajmu sal na zajęcia osiągnięto dochód w wysokości 2.700,00 zł.

W 2020 roku w Gminnym Ośrodku Kultury w Lubaniu osiągnięto dochody z tytułu wynajmu sal w wysokości 1.240,00 zł.

Podsumowując powyższą informację wskazuje się między innymi na proces wzrostu majątku gminy i zwiększenie składników majątkowych.