

## INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWA za I półrocze 2021 roku – część opisowa

Budżet na rok 2021 z Uchwały Rady Gminy Lubawa z dnia 29 grudnia 2020 roku zamykał się po stronie dochodów kwotą **57.602.129,73 zł**, natomiast po stronie wydatków kwotą **63.124.066,73 zł** i był budżetem deficytowym. Deficyt budżetu w wysokości 5.521.937,00 zł zaplanowano pokryć przychodami pochodzącymi z:

- zaciąganych kredytów w kwocie 4.270.000,00 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 1.251.937,00 zł.

W I półroczu 2021 roku zostało przyjęte 5 Uchwał Rady Gminy zmieniających budżet, oraz wydane 1 Zarządzenie Wójta Gminy Lubawa zmieniające budżet gminy.

Do 30 czerwca plan dochodów został zwiększony o kwotę **2.900.133,81 zł** a plan wydatków o **2.946.595,07 zł**. W wyniku dokonanych zmian budżet na koniec I półrocza zamknął się kwotą:

- plan dochodów ogółem - **60.502.263,54 zł**
- plan wydatków ogółem - **66.070.661,80 zł**.

Zaplanowano zaciągnięcie kredytów na kwotę 3.000.000,00 zł celem sfinansowania deficytu budżetu, źródła sfinansowania deficytu oraz przychody i rozchody przedstawia załącznik nr 5.

Do dnia 30 czerwca 2021 roku Gmina nie zaciągnęła planowanych kredytów, będą one zaciągane w II półroczu 2021 roku. Sytuacja finansowa Gminy szczegółowo została omówiona w zał. Nr 11 i 11a.

Wprowadzone zmiany dotyczące zwiększeń oraz zmniejszeń budżetu wynikały z decyzji zewnętrznych jak i decyzji Rady Gminy.

Plan dochodów w stosunku do planu po zmianach wykonano w **60,2 %**, natomiast plan wydatków zrealizowano w **45,1 %**.

Szczegółowo (do § włącznie) plan z uchwały, plan po zmianach oraz realizację dochodów i wydatków przedstawiają zestawienia tabelaryczne stanowiące **załączniki Nr 1 i 2** do sprawozdania z wykonania Budżetu Gminy za I półrocze 2021 roku oraz materiał opisowy, w którym zwracam uwagę na ważniejsze pozycje dochodów oraz znaczące pozycje wydatków.

### DOCHODY BUDŻETU

Wykonanie **dochodów** w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2021 r. osiągnęło kwotę **36.417.912,35 zł** tj. 60,2 % planu po zmianach, z ogólnej kwoty przypada na:

- 1) **Dochody własne** – wykonanie **4.692.253,33 zł**,
- 2) **Ogółem subwencje i dotacje, udziały w podatkach (transfery z budżetu państwa)** – wykonanie **25.998.592,02 zł**,
- 3) **Środki z funduszy pomocowych oraz innych źródeł na dofinansowanie inwestycji** - wykonanie **5.727.067,00 zł**.

Z analizy wartości zrealizowanych dochodów w I półroczu wynika, że dochody w większości źródeł skalkulowano prawidłowo. Realizacja podatku dochodowego od osób fizycznych jest zadowalająca, gdzie wykonanie na 30 czerwca osiągnęło wskaźnik 48,8 % (w analogicznym okresie roku 2020 wskaźnik ten wynosił 42,8%). Podatek dochodowy od osób prawnych zrealizowano w 89,8 % (w analogicznym okresie roku 2020 wskaźnik ten wynosił 12,2 %).

Odchylenia w realizacji dochodów w poszczególnych działach wynikają z różnych przyczyn, należą do nich min.: terminy płatności, kondycja finansowa płatników i podatników, pandemia COVID-19.

Dochody własne to głównie podatki i opłaty. Osiągnięte wpływy w I półroczu 2021 roku w stosunku do przyjętego planu są zadowalające. Łącznie wpłynęło 4.692.253,33 zł tj. 49,7 %.

Na podstawie uzyskanych na dzień 30 czerwca 2021 roku wskaźników wykonania prognozowanych wpływów z podatku od nieruchomości jako najważniejszego źródła dochodów własnych można stwierdzić, że ich realizacja przebiegała prawidłowo. Od osób prawnych wpłynęło 1.621.206,00 zł tj. 57,5 % planu, od osób fizycznych wpłynęło 1.012.093,95 zł tj. 51,9 % planu.

Realizacja podatku rolnego, leśnego oraz podatku od środków transportowych w I półroczu przebiegała prawidłowo, a osiągnięte wpływy są zgodne z przyjętymi planami.

Kwota zaległości na dzień 30 czerwca 2021 r. z tytułu należności podatkowych dla gminy wyniosła 724.132,09 zł. (30/06/2020 – 729.141,38 zł), odsetki statystyczne w kwocie 101 642,00 zł.

Kolejnym istotnym elementem mającym wpływ na osiągnięte przez gminę dochody jest obniżenie górnych stawek podatkowych. Korzystając ze swych uprawnień Rada Gminy zastosowała obniżenie górnych stawek podatkowych, wynikiem tego skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości za I półrocze wyniosły 509.575,47 zł ( 30-06-2020 -490.469,00 zł), podatku rolnego w kwocie 0,00 zł ( 30-06-2020 -0,00 zł), podatku od środków transportowych w kwocie 71.538,38 zł ( 30-06-2020 -84.360,45 zł.)

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 359.027,61 zł ( w analogicznym okresie 331.639,33 zł). Skutki decyzji umorzeń zaległości podatkowych – 16.034,74 zł ( w analogicznym okresie - 28.523,57 zł), oraz rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności – 12.478,48 zł (30-06-2020 – 532,24 zł).

Wpływy uzyskane z tytułu zarządzania mieniem komunalnym w I półroczu wyniosły 150.555,64 zł co daje 12,1 % planu.

Na dochody gminy wpływają opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, które w całości są przeznaczone na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. W I półroczu wpływy wyniosły 76.133,96 zł tj. 63,4 % planu rocznego. Opłaty te wpływają głównie w I półroczu.

Kończąc analizę dochodów należy stwierdzić, iż realizacja dochodów w I półroczu 2021 r. jest prawidłowa i w miarę zadowalająca.

## WYDATKI BUDŻETU

**Wysoka Rado!** Wykonanie wydatków w I półroczu osiągnęło kwotę **29766153,28 zł** co stanowi **45,1 %** planu po zmianach. Realizację planu wydatków przedstawia w szczególności dział, rozdział, paragraf załącznik nr 2.

Z ogólnej kwoty przypada na:

**1) Wydatki bieżące** – plan 56.237.661,80 zł, wykonanie 27.234.607,30 zł tj. 47,3 %

Z wydatków bieżących przeznaczono na :

- o Wynagrodzenia i pochodne – 9.588.569,75 zł,
- o Wydatki na obsługę długu gminy – 18.448,16 zł.

**2) Wydatki majątkowe (inwestycyjne)** – plan 9.833.000,00 zł, wykonanie 2.531.545,98 zł tj. 25,8 %.

Oprócz działalności bieżącej z budżetu gminy realizowane są zadania inwestycyjne, których wykaz, stan realizacji, źródła finansowania zawiera załącznik nr 3 oraz zał. nr 12.

Według w/w załącznika wielkość środków zaplanowanych na inwestycje gminne w roku bieżącym wynosi łącznie 9.833.000,00 zł. Poniesione nakłady do 30 czerwca br. wyniosły 2.531.545,98 zł. Jak z powyższego wynika, większość zaplanowanych na rok bieżący zadań inwestycyjnych została rozpoczęta a ich zakończenie zaplanowano w II półroczu. Należy w tym miejscu dodać, iż szczegółowe omówienie oraz informacja o stanie zaawansowania inwestycji w Gminie Lubawa była przedmiotem posiedzenia Komisji Rady Gminy w czerwcu br., gdzie „Rada oceniła pozytywnie stan zaawansowania inwestycji w Gminie Lubawa”. Informacja zawierała dane dotyczące tzw. fazy przygotowawczej czyli dokumentacyjnej oraz stopnia zaawansowania.

**Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco** (patrz załącznik nr 2):

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo** – plan 1.011.576,81 zł, wykonanie 999.200,07 zł tj. 98,8 %.

Wydatki dotyczą:

- odpisu (2%) od wpływów z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych – 17.623,26 zł.
- wydatki przeznaczone na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez Gminę 981.576,81 zł.

**Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** – plan 4.300.000,00 zł, wykonanie 2.127.092,89 zł;

- ❖ rozdział 40002 – Dostarczanie wody– plan 4.270.000,00 zł, wykonanie 2.127.092,89 zł tj. 49,8 % to wydatki w kwocie 1.500.000,00 zł na objęcie udziałów Zakładu Komunalnego Gminy Lubawa Sp. z o.o. (zał. nr 7) oraz realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Grabowo (zał. nr 3 poz. 1 i 2),
- ❖ rozdział 40095 – plan 30.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł to wydatki dotyczące porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie na realizację programu „Czyste powietrze”.

**Dział 600 – Transport i łączność** – plan 5.437.136,25 zł wykonanie 673.116,48 zł tj 12,4 %, w tym :wydatki majątkowe stanowiły 388.848,85 zł natomiast na wydatki bieżące w kwocie 284.267,63 zł składały się:

- zakup materiałów– 0,00 zł,
- wykonano remonty oraz profilację dróg gruntowo-żwirowych na terenie Gminy – 56.616,37 zł,
- usługi odśnieżania terenu gminy, usługi koparką oraz transport żwiru oraz kruszywa do remontów dróg gminnych – 227.651,26 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 0,00 zł,

Pozostałe zaplanowane prace na drogach są w trakcie realizacji, bądź będą realizowane w II półroczu 2021r.

Plan wydatków na pomoc finansową dla Gminy Grodziczno – 190.000,00 zł, wydatki –0,00 zł.

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa** – plan 176.500,00 zł, wykonanie 24.882,23 zł tj. 14,1 %. Z powyższej kwoty wydatki poniesiono na:

- zakup energii – 3.651,28 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 0,00 zł,
- zakup materiałów przeznaczonych do bieżących remontów, zakup materiałów grzewczych (węgiel, olej opałowy) mieszkania komunalne, ośrodek zdrowia w kwocie – 0,00 zł,
- wywóz nieczystości płynnych, usługi kominiarskie, usługi remontowe, kontrola instalacji gazowych, opłaty związane z ogłoszeniami o sprzedaży mienia komunalnego – 16.130,95 zł,
- zakup usług remontowych budynków komunalnych na kwotę 0,00 zł,
- opłaty za odbiór śmieci – 2.640,00 zł,
- zapłata podatku VAT –0,00 zł.

Wydatki majątkowe – 2.460,00 zł (zał. nr 3).

**Dział 710 – Działalność usługowa** – na plan 150.000,00 zł zrealizowano wydatki w kwocie 41.177,04 zł tj. 27,5 %.

Na wydatki bieżące składały się:

- ❖ rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego - wydatkowano na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy (decyzje te wydaje się do czasu ostatecznego opracowania planu zagospodarowania przestrzennego dla całej gminy) , za podział działek , opłaty sądowe, – 40.774,50 zł,
- ❖ rozdział 71035 – Cmentarze - wydatkowano 402,54 zł .

**Dział 750 – Administracja publiczna** – plan 4.464.869,44 zł, wykonanie 2.086.335,41 zł tj. 46,7 %. Na wydatki w kwocie 1.852.554,26 zł składały się:

- ❖ rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie z kwotą wydatków 76.481,75 zł. Są to wydatki placowe wraz z pochodnymi części etatów Urzędu Gminy realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (zał. nr 9).
- ❖ rozdział 75022 – Rady gmin, wydatki w kwocie 68.818,58 zł dotyczą funkcjonowania Rady Gminy Lubawa tzn.: diety radnych , koszty szkoleń i podróży służbowych, zakup materiałów kancelaryjnych .
- ❖ rozdział 75023 – Urzędy gmin – na wydatki w kwocie 1.831.132,48 zł składają się:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.385.399,99 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, zakup usług zdrowotnych, F. św. Socjalnych – 45.969,43 zł,
  - zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 69.113,09 zł,
  - zakup: artykułów i materiałów kancelaryjnych, eksploatacyjnych do urządzeń biurowych, prasy, poradników i przepisów prawnych, środków czystości, wyposażenia itp. – 57.886,90 zł,
  - usługi naprawy sprzętu biurowego, remont pomieszczeń biurowych – 14.360,05 zł,
  - opłaty pocztowe, ogłoszenia prasowe, monitoring obiektu, opieka autorska i aktualizacja systemu programów komputerowych, itp. – 157.717,68 zł,

- opłaty za usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet) – 11.741,26 zł,
  - podróże krajowe i zagraniczne – 18.300,01 zł,
  - składki na ubezpieczenie budynku, wyposażenia oraz mienia gminy, wpłaty na PFRON – 60.652,17 zł.
  - opłaty za wywóz nieczystości – 753,62 zł,
  - szkolenia pracowników – 9.078,88 zł,
  - wydatki majątkowe – 0,00 zł.
- ❖ rozdział 75056 – Spisy powszechne i inne – wydatki w kwocie 6.216,00 zł, zadanie zlecone do realizacji (szczegóły zał. nr 9)
  - ❖ rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w kwocie 29.686,91 zł, dotyczyły promocji gminy – wykonanie zdjęć, zakup materiałów promocyjnych, ogłoszenia prasowe.
  - ❖ rozdział 75095 – Pozostała działalność – wydatki w kwocie 73.999,69 zł dotyczyły:
    - dotacji dla stowarzyszenia „Przystań” (§ 2360)- 4.000,00 zł,
    - dofinansowanie Trenowej Olimpiady Osób Niepełnosprawnych -0,00 zł,
    - dotacja dla Powiatu Łąskiego – 2.000,00 zł,
    - diety sołtysów – 44.160,00 zł,
    - natomiast kwota – 81,79 zł to wydatki na opłaty komornicze i koszty egzekucyjne,
    - składki członkowskie – 23.757,90 zł.

**Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**  
z tego:

- ❖ rozdział 75101 – plan 2.108,00 zł, wykonanie 968,36 zł tj. 45,9 % to wydatki z zadań zleconych dotyczące stałej aktualizacji spisu wyborców.

**Dział 752 – Obrona narodowa** z tego:

- ❖ rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne – plan 2.500,00 zł, wykonanie 686,63 zł tj. 47,5 % to wydatki z zadań zleconych dotyczące obrony narodowej.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – plan 623.900,00 zł, wykonanie 190.324,61 zł tj. 30,5 %. Wydatki majątkowe stanowią kwotę 0,00 zł. Wydatki bieżące obejmowały:

- opłaty za udział w akcjach ratowniczych i gaśniczych, wynagrodzenia kierowców-mechaników wraz z pochodnymi zakup usług zdrowotnych – 50.429,51 zł,
  - zakupy: paliwa, części samochodowych, mundurów strażackich, obuwia oraz sprzętu ratowniczo-gaśniczego, materiałów na remonty bieżące remiz na kwotę – 36.008,23 zł.
  - nagrody konkursowe – 0,00 zł
  - koszty energii elektrycznej oraz opłaty za wodę – 9.644,94 zł
  - remont bieżące, konserwacja gaśnic – 1.160,00 zł.
  - opłaty komunikacyjne, opłaty za badania i przeglądy techniczne samochodów i sprzętu p. poż. – 22.384,23 zł.
  - ubezpieczenia strażaków, budynków oraz wyposażenia – 15.535,65 zł
  - opłaty wywóz nieczystości – 100,00 zł,
- rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji –wpłata na państwowy fundusz celowy – 0,00 zł.
  - rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji – 0,00 zł.
  - Rozdział 75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej - wpłata na państwowy fundusz celowy – 0,00 zł.
  - rozdział 75414 – Obrona cywilna – 0,00 zł.
  - rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – 6.647,86 – wydatki związane z epidemią ptasiej grypy oraz ASF.

**Dział 757 - Obsługa długu publicznego** – plan 45.000,00 zł, wydatki 18.488,16 zł tj 41,0 % - jest to kwota odsetek od zaciągniętych przez gminę kredytów w latach poprzednich.

**Dział 758 - Różne rozliczenia** – z kwotą rezerwy 249.500,00 zł.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie** – plan 22.247.688,00 zł, wykonanie 11.035.150,85 zł tj. 49,6 %. Dział ten jest realizowany jako zadanie własne gminy częściowo finansowanym przez samorząd, a częściowo przez budżet państwa w formie subwencji.

Poniżej przedstawiono wydatki poszczególnych szkół jako jednostek.

### **Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Rożentalu za pierwsze półrocze 2021 roku**

W roku 2021 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 175 694,24 zł. Na dzień 30.06.2021 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 043 170,04 zł co stanowi 48,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80146, 80149, 80150 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych - na wydatki w kwocie 1 042 486,51 zł składają się:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 880 839,40 zł,
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 48 449,- zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 40 332,96 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 12 618,26 zł, z tego:
    - środki czystości 3 379,54 zł;
    - kamery i rejestrator 3 814,00 zł;
    - nagrywarka 989,00 zł;
    - statuetka i medale 870,00 zł;
    - tusze i tonery 337,02 zł;
    - art. biurowe i papier ksero 1 471,48 zł;
    - art. do bieżących napraw 1 406,34 zł;
    - pozostałe 350,88 zł;
  - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1 452,- zł;
  - zakup energii elektrycznej, wody i gazu 50 424,00 zł, w tym:
    - zakup gazu 35 004,86 zł;
    - energia elektryczna 15 397,76 zł;
  - zakup usług zdrowotnych 50,00 zł;
  - zakup usług pozostałych – 4 155,69 zł, z tego:
    - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 537,50 zł;
    - przegląd techniczny gaśnic 535,05 zł;
    - kompendium nauczyciela i dyrektora /dostęp on-line/ 499,00 zł;
    - abonament RTV 264,60 zł;
    - pozostałe 1 319,54 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 385,58 zł;
  - podróże służbowe krajowe – 1 128,36 zł;
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 1 488,00 zł;
  - opłata na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego /opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi/ - 319,14 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 714,12 zł;
  - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 130,00 zł.
- ❖ Rozdział 85404 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /wczesne wspomaganie rozwoju dziecka/ – wydatki w kwocie 683,53 zł.

### **Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Tuszewie za pierwsze półrocze 2021 roku**

W roku 2021 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 003 911,05 zł. Na dzień 30.06.2021 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 014 467,71 zł co stanowi 51,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80146, 80150 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych - na wydatki w kwocie 1 012 856,54 zł składają się:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 852 295,09 zł,
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 46 110,00 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 42 660,04 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 49 997,97 zł, z tego:

- zakup oleju opałowego 41 388,89 zł;
- art. biurowe 706,10 zł;
- środki czystości 1 481,56 zł;
- dystrybutor mydła, podajnik 526,44 zł;
- materiały do bieżących napraw 4 616,00 zł;
- pozostałe 1 278,98 zł;
- zakup pomocy naukowych, dydakt. i książek w kwocie 391,90 zł;
- zakup energii elektrycznej i wody – 9 577,83 zł;
- zakup usług zdrowotnych 890,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 4 518,99 zł; w tym:
  - badanie urządzeń grzewczych – pieca C.O. 1 216,00 zł;
  - kompendium dyrektora szkoły 399,00 zł;
  - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 537,50 zł;
  - abonament za prowadzenie szkolnej strony 307,50 zł;
  - abonament RTV 264,60 zł;
  - pozostałe 794,39 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 655,14 zł,
- podróże służbowe krajowe – 670,45 zł;
- różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 3 105,00 zł;
- opłata na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego /opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi/ - 354,60 zł;
- koszty postępowania sądowego 380,00 zł;
- szkolenie pracowników 265,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 236,03 zł;
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 748,50 zł,
- Rozdział 85412 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 1 611,17 zł.

#### **Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Orła Białego w Złotowie za pierwsze półrocze 2021 roku**

W roku 2021 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 114 795,66 zł. Na dzień 30.06.2021 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 007 034,03 co stanowi 48,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80146, 80149, 80150 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w oddziałach przedszkolnych szkołach podstawowych - na wydatki w kwocie 1 006 211,07 zł składają się:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 840 898,32 zł,
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 42 057,00 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, fundusz zdrowotny – 40 551,54 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia – 45 911,84 zł, z tego:
    - zakup oleju opałowego 39 799,11 zł;
    - meble – szatnia do oddziału przedszkolnego 1 738,20 zł;
    - środki czystości 1 280,18 zł;
    - art. biurowe, tusze, tonery 1 303,81 zł;
    - pozostałe 1 790,54 zł;
  - zakup energii elektrycznej i wody – 11 225,04 zł;
  - zakup usług zdrowotnych 160,00 zł;
  - zakup usług pozostałych – 5 970,31 zł; w tym:
    - wywóz nieczystości płynnych 2 754,00 zł;
    - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 537,50 zł;
    - prolongata programu opiekun 483,00 zł;
    - abonament RTV 264,60 zł;
    - przegląd i badanie wydajności hydrantu wewnętrznego 239,40 zł;
    - pozostałe 834,48 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 470,28 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 669,55 zł;
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 1 079,00 zł,
  - opłata na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego /opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi/ - 425,52 zł;
  - szkolenie pracowników 40,00 zł;

- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 590,43 zł;
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 3 018,00 zł;
- wydatki na zakupy inwestycyjne /traktor ogrodowy kosiarka/ 13 144,24 zł;
- Rozdział 85404 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /wczesne wspomaganie rozwoju dziecka/ – wydatki w kwocie 822,96 zł.

### **Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Księdza Biskupa Bernarda Czaplińskiego w Grabowie-Wałdykach za pierwsze półrocze 2021 r.**

W roku 2021 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 452 690,04 zł. Na dzień 30.06.2021 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 223 838,80 zł co stanowi 50,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80146, 80150 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych - na wydatki w kwocie 1 222 893,64 zł składają się:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 1 011 987,16 zł,
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 52 479,00 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 47 992,71 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 47 418,45 zł, z tego:
    - pellet 35 687,84 zł;
    - meble 3 579,90 zł
    - środki czystości 1 511,32 zł;
    - art. biurowe i tonery 1 503,39 zł;
    - akcesoria komputerowe 990,50 zł;
    - tablica Tryptyk 719,00 zł;
    - materiały do bieżących napraw 1 396,27 zł, w tym:
    - artykuły do bieżącego wykorzystania w szkole 902,63 zł;
    - pozostałe 1 127,60 zł;
  - zakup energii elektrycznej i wody – 12 139,02 zł;
    - energia elektryczna 10 909,43 zł;
    - woda 1 229,59 zł;
  - zakup pomocy naukowych, dydakt. i książek w kwocie 142,72 zł;
  - zakup usług remontowych – 33 132,10 zł;
  - zakup usług pozostałych – 8 013,84 zł; z tego:
    - wywóz nieczystości płynnych 4 050,00 zł;
    - przegląd techniczny gaśnic i badanie wewn. sieci hydrant. 701,10 zł;
    - dostęp do prawa oświatowego 656,23 zł;
    - abonament RTV 264,60 zł;
    - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 537,50 zł;
    - pozostałe usługi 804,41 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 521,73 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 1 110,41 zł;
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 2 897,00 zł;
  - opłata na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego /opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi/ - 354,60 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 344,90 zł;
  - doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 4 360,00 zł;
- ❖ Rozdział 85404 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /wczesne wspomaganie rozwoju dziecka/ – wydatki w kwocie 945,16 zł.

### **Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. kardynała Stanisława Dziwisza w Kazanicach za pierwsze półrocze 2021 roku**

W roku 2021 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 083 441,23 zł. Na dzień 30.06.2021 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 966 984,55 co stanowi 46,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80146, 80150 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych - na wydatki w kwocie 968 152,50 zł składają się:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 802 676,11 zł,
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 46 741,00 zł,

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 39 692,13 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 52 445,47 zł, z tego:
  - pellet 39 238,24 zł;
  - środki czystości 1 675,96 zł;
  - materiały do bieżących napraw i remontów we własnym zakresie 3 552,00 zł;
  - art. do bieżącego wykorzystania w szkole 3 384,82 zł;
  - art. biurowe 1 555,46 zł;
  - papier ksero 470,19 zł;
  - tusze i tonery 1 117,93 zł;
  - pozostałe 1 450,87 zł;
- zakup energii elektrycznej i wody – 10 146,78 zł;
- zakup pomocy naukowych, dydakt. i książek w kwocie 385,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych 50,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 5 385,06 zł - obejmujących:
  - opłata za ścieki 624,46 zł;
  - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 537,50 zł;
  - przegląd techniczny gaśnic i badanie wewn. sieci hydrant. 596,55 zł;
  - abonament RTV 264,60 zł;
  - usługi informatyczne 1 970,00 zł;
  - pozostałe 391,95 zł; zt;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 188,26 zł,
- podróże służbowe krajowe – 980,16 zł;
- różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 1 633,00 zł;
- opłata na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego /opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi/ - 319,14 zł;
- koszty postępowania sądowego 200,00 zł;
- szkolenie pracowników 2 160,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 150,39 zł;
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 4 000,00 zł;

### **Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Teofila Ruczyńskiego w Prątnicy za pierwsze półrocze 2021 roku**

W roku 2021 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 809 253,03 zł. Na dzień 30.06.2021 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 295 724,93 zł co stanowi 46,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

❖ Rozdział 80101, 80103, 80146, 80150 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych - na wydatki w kwocie 1 383 336,09 zł składają się:

- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 1 167 768,27 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 60 189,00 zł,
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 53 084,63 zł;
- wpłaty na PFRON 954,00 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe 600,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 68 606,57 zł, z tego:
  - zakup oleju opałowego 46 276,04 zł;
  - środki czystości 3 426,96 zł;
  - kosiarka spalinowa 2 269,00 zł;
  - zbiorniki do wody i kosze do segregacji odpadów zakupione ze środków otrzymanych z IKEA Industry Sp. z o.o. 7 402,00 zł;
  - huśtawka 1 200,00 zł;
  - ławki zewnętrzne /4 szt./ 2 220,00 zł;
  - prenumerata czasopism 753,84 zł;
  - art. biurowe 1 036,67 zł;
  - art. do bieżących napraw 665,02 zł;
  - art. do bieżącego wykorzystania w szkole 1 686,25 zł;
  - pozostałe 1 670,79 zł;
- zakup energii elektrycznej i wody – 9 417,03 zł;
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 202,75 zł;
- zakup usług remontowych – 9 815,40 zł;



- zakup usług zdrowotnych – 775,00 zł;
  - zakup usług pozostałych – 5 703,60 zł; z tego:
    - wywóz nieczystości płynnych 2 268,00 zł;
    - abonament RTV 264,60 zł;
    - badanie urządzenia pieca C.O. 700,00 zł;
    - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 537,50 zł;
    - pozostałe 933,50 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 735,30 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 1 385,18 zł;
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 1 947,00 zł;
  - opłata na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego /opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi/ - 700,38 zł;
  - szkolenie pracowników 40,00 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 433,88 zł;
  - doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 978,10 zł;
- ❖ Rozdział 85412 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, kolonie i obozy/ – 3 656,54 zł.

### **Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Samplawie za pierwsze półrocze 2021 roku**

W roku 2021 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 618 244,39 zł. Na dzień 30.06.2021 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 180 327,04 co stanowi 45,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80146, 80150 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych - na wydatki w kwocie 1 180 327,04 zł składają się:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 1 000 526,44 zł,
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 56 802,00 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 47 160,96 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe 600,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia – 52 555,07 zł, z tego:
    - zakup oleju opałowego 41 874,62 zł;
    - środki czystości 1 543,06 zł;
    - tusze i tonery 1 659,98 zł;
    - akcesoria do komputerów 1 219,99 zł;
    - tablet graficzny 649,99 zł;
    - obrzeże i kostka do remontu we własnym zakresie 1 187,93 zł;
    - silnik palnika do pieca C.O. 1 552,63 zł;
    - art. biurowe i druki szkolne 321,64 zł;
    - pozostałe 2 545,23 zł;
  - zakup energii elektrycznej i wody – 7 572,76 zł;
  - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 300,00 zł;
  - zakup usług remontowych 295,20 zł;
  - zakup usług zdrowotnych 50,00 zł;
  - zakup usług pozostałych – 4 357,60 zł; z tego:
    - przegląd techniczny gaśnic 836,40 zł;
    - odnowienie licencji i certyfikatów 594,77 zł;
    - abonament RTV 264,60 zł;
    - monitoring sygnałów alarmowych 324,72 zł;
    - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 537,50 zł;
    - pozostałe 796,61 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 717,97 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 525,04 zł;
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 1 952,00 zł;
  - opłata na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego /opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi/ - 319,14 zł;
  - szkolenie pracowników 510,00 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 434,02 zł;
  - doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli – 4 648,84 zł;

**WÓJT**

*mgr inż. Tomasz Ewertowski*

Na podstawie Uchwały Nr VII/37/2015 Rady Gminy Lubawa z dnia 24 kwietnia 2015 roku postanowiono przekazać w drodze umowy z dniem 1 listopada 2015 roku prowadzenie Szkoły Podstawowej w Rumienicy – fundacji Rozwoju Warmii i Mazur z siedzibą w Iławie. Wysokość dotacji podmiotowej dla szkoły do dnia 30 czerwca 2021 – 448.332,03 zł.

Na podstawie Uchwały Nr XII/60/2015 Rady Gminy Lubawa z dnia 30 listopada 2015 roku postanowiono przekazać w drodze umowy z dniem 1 września 2016 roku prowadzenie Szkoły Podstawowej w Byszwałdzie – fundacji Rozwoju Warmii i Mazur z siedzibą w Iławie. Wysokość dotacji podmiotowej dla szkoły do dnia 30 czerwca 2021 – 463.649,51 zł

Wysokość dotacji podmiotowej dla Akademickiego Zespołu Placówek Oświatowych oraz Przedszkola Językowego z siedzibą w Fijewie w roku 2021 – 1.595.202,25 zł.

Realizację planu finansowego przedstawia załącznik Nr 6.

**Rozdział 80113– Dowożenie uczniów do szkół** – wydatki w kwocie 221.722,72 zł – jest to zadanie własne gminy.

**Sprawozdanie  
z działalności Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Lubawa  
dotyczące wykonania budżetu za pierwsze półrocze roku 2021**

**Dział 851, 852, 853, 854, 855**

<b>Plan finansowy</b>	<b>24.844.530,30</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>11.617.622,43</b>
-----------------------	----------------------	------------------	----------------------

*W tym:*

**Dział 851 Ochrona zdrowia**

<b>Plan finansowy</b>	<b>120.204,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>31.473,40</b>
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	204,00		93,50
Środki własne	120.000,00		31.379,90

**Dział 852 Pomoc społeczna**

<b>Plan finansowy</b>	<b>5.021.132,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>1.947.852,78</b>
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	454,00		361,45
Dotacja na zadania własne (§2030)	1.011.458,00		426.432,93
Środki własne	4.009.220,00		1.521.058,40

**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

<b>Plan finansowy</b>	<b>288.166,30</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>92.877,75</b>
Dofinansowanie z EFS projekt „Aktywna przyszłość”	108.143,82		29.961,65
Dofinansowanie z EFS projekt „Rodzina na PLUS”	180.022,48		62.916,10

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

<b>Plan finansowy</b>	<b>56.716,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>34.847,20</b>
Dotacja na zadania własne (§2030)	37.716,00		27.877,76
Środki własne	19.000,00		6.969,44

**Dział 855 Rodzina**

<b>Plan finansowy</b>	<b>19.358.312,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>9.510.571,30</b>
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	4.487.301,00		2.313.410,46
Dotacja na zadania zlecone (§2060)	14.147.761,00		6.959.031,32
Środki własne	723.250,00		238.129,52

**Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii**

<b>Plan finansowy</b>	<b>5.000,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>4.080,00</b>
Środki własne	5.000,00		4.080,00

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na kontynuowanie działalności Punktu Pomocy Rodzinie na kwotę 4.080,00 złotych.

**Plan finansowy i wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:**

§	Opis szczegółowy paragrafu	Plan finansowy	Wykonanie	%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	4 800,00	4 080,00	85,00%
<b>RAZEM</b>		<b>5 000,00</b>	<b>4 080,00</b>	<b>81,60%</b>

**Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

<b>Plan finansowy</b>	<b>115.000,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>27.299,90</b>
Środki własne	115.000,00		27.299,90

W ramach analizowanego rozdziału plan finansowy i wydatki kształtowały się następująco:

Plan finansowy	Wykonanie		
1. Placówka Wsparcia Dziennego w Złotowie	29.875,00		1.016,17
2. Placówka Wsparcia Dziennego w Samplawie	31.802,00		13.251,30

W ramach rozdziału poniesiono również wydatki na:

- a) kontynuowanie działalności Punktu Pomocy Rodzinie – 9.633,65 złotych,
- b) wspieranie oraz finansowanie programów i przedsięwzięć profilaktycznych prowadzonych przez działające w szkołach sekcje i kółka zainteresowań – 3.302,29 złotych,
- c) opłata kosztów dotycząca leczenia odwykowego – 96,49 złotych.

**WÓJT**  
*mgr inż. Tomasz Ewertowski*

**Plan finansowy oraz wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:**

§	Opis szczegółowy paragrafu	Plan finansowy	Wykonanie	%
§ 3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	42,00	14,40	34,29%
§ 3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	300,00	0,00	0,00%
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 428,00	8 981,23	19,34%
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 936,00	1 935,15	99,96%
§ 4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	10 302,00	2 499,64	24,26%
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy	1 248,00	267,45	21,43%
§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 656,00	7 000,00	35,61%
§ 4190	Nagrody konkursowe	3 000,00	3 000,00	100,00%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 039,00	302,29	9,95%
§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	278,00	0,00	0,00%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	24 423,00	2 136,49	8,75%
§ 4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00%
§ 4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 163,25	75,00%
§ 4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	800,00	0,00	0,00%
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
§ 4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	697,00	0,00	0,00%
<b>RAZEM</b>		<b>115 000,00</b>	<b>27 299,90</b>	<b>23,74%</b>

**Rozdział 85195 Pozostała działalność**

Plan finansowy	204,00	Wykonanie	93,50
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	204,00		93,50

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Lubawa, realizuje zadania związane z potwierdzaniem prawa do świadczeń opieki zdrowotnej. Koszt prowadzenia postępowania obejmuje koszty nadania korespondencji. W przypadku wydania decyzji organ właściwy jest zobowiązany dostarczyć kopię wydanej decyzji do właściwego oddziału Narodowego Funduszu Zdrowia oraz wnioskodawcy. Koszt wysłania jednego listu z potwierdzeniem odbioru wyniósł ok. 13,36 złotych. W analizowanym okresie wydano 7 decyzji, w tym 5 decyzji potwierdzających prawo do świadczeń opieki zdrowotnej. W ramach rozdziału \_\_\_\_\_ poniesiono \_\_\_\_\_ wydatki w wysokości 93,50 złotych.

**Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej**

Plan finansowy:	303.828,00	Wykonanie	130.554,14
Środki własne	303.828,00		130.554,14

Wydatki poniesione w ramach rozdziału stanowiły odpłatność gminy za pobyt 10 mieszkańców w domu pomocy społecznej (48 świadczeń).

  
**WÓJT**  
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

**Plan finansowy oraz wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:**

§	Opis szczegółowy paragrafu	Plan finansowy	Wykonanie	%
§ 4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	303 778,00	130 554,14	42,98%
§ 4430	Zakup usług pozostałych	50,00	0,00	0,00%
<b>RAZEM</b>		<b>303 828,00</b>	<b>130 554,14</b>	<b>42,97%</b>

**Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

Plan finansowy	4.600,00	Wykonanie	0,00
Środki własne	4.600,00		0,00

**Plan finansowy i wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:**

§	Opis szczegółowy paragrafu	Plan finansowy	Wykonanie	%
§ 3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	300,00	0,00	0,00%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00%
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	0,00	0,00%
<b>RAZEM</b>		<b>4 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

**§ 4130 Składki na ubezpieczenia zdrowotne**

Plan finansowy	18.138,00	Wykonanie	7.459,31
Dotacja na zadania własne (§2030)	18.138,00		7.459,31

W rozdziale wydatkowano środki z przeznaczeniem na opłacenie składek zdrowotnych w ramach realizowanych zadań własnych za osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej, które nie podlegają obowiązkowi ubezpieczenia z innego tytułu w wysokości 7.459,31 złotych (25 osób, 146 świadczeń).

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

Plan finansowy	427.245,00	Wykonanie	170.543,22
Dotacja na zadania własne (§2030)	278.270,00		125.153,22
Wkład własny w projektach unijnych:	12.120,00		8.220,00
W tym: „Aktywna Przyszłość”	4.320,00		4.320,00
W tym: „Rodzina na Plus”	7.800,00		3.900,00
Środki własne	136.855,00		37.170,00

**WÓJT**  
mgr inż. Tomasz Ewertowski

W ramach analizowanego rozdziału wydatki oraz plan finansowy w danym okresie sprawozdawczym przedstawiały się następująco:

§	Opis szczegółowy paragrafu	Plan finansowy	Wykonanie	%
§ 3110	Świadczenia społeczne	413 381,00	162 323,22	39,27%
§ 3119	Świadczenia społeczne	12 120,00	8 220,00	67,82%
§ 4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 744,00	0,00	0,00%
<b>RAZEM</b>		<b>427 245,00</b>	<b>170 543,22</b>	<b>39,92%</b>

Poniżej przedstawiono szczegółowe wydatki w paragrafie 3110 Świadczenia społeczne:

#### Zasiłki okresowe

Plan finansowy	278.270,00	Wykonanie	125.153,22
Dotacja na zadania własne (§2030)	278.270,00		125.153,22
Środki własne	0,00		0,00

Pomocą w formie zasiłku okresowego objęto 62 rodzin (297 świadczeń), w tym:

- z powodu bezrobocia 35.783,06 złotych (21 rodzin, 81 świadczeń)
- z powodu długotrwałej choroby 6.735,57 złotych (4 rodziny, 18 świadczeń)
- z powodu niepełnosprawności 21.410,26 złotych (12 rodzin, 63 świadczenia)
- inne przyczyny 61.224,33 złotych (31 rodzin, 135 świadczeń)

#### Zasiłki celowe i celowe specjalne oraz sprawienie pogrzebu

Plan finansowy	148.975,00	Wykonanie	45.390,00
Środki własne	136.855,00		37.170,00
Środki własne w ramach projektu „Aktywna przyszłość”	4.320,00		4.320,00
Środki własne w ramach projektu „Rodzina na PLUS”	7.800,00		3.900,00

Pomocą objęto 92 rodziny (228 świadczeń) na łączną 36.650,00 złotych, w tym:

- zasiłek celowy 16.730,00 złotych ( 40 rodzin, 103 świadczenia)
- zasiłek celowy specjalny 11.700,00 złotych (31 rodzin, 50 świadczeń)
- udzielenie schronienia 8.740,00 złotych (2 osoby, 8 świadczeń)

W ramach realizowanych projektów unijnych pomocą objęto 28 rodzin (75 świadczeń) na łączną kwotę 8.220,00 złotych, w tym:

- zasiłek celowy 4.040,00 złotych ( 14 rodzin, 37 świadczeń)
- zasiłek celowy specjalny 4.180,00 złotych ( 14 rodzin, 38 świadczeń)

#### Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Plan finansowy	42.454,00	Wykonanie	23.785,45
Dotacja na zadania zlecone ( §2010)	454,00		361,45
Środki własne	42.000,00		23.424,00

W ramach analizowanego rozdziału poniesiono wydatki ze środków własnych na:

- a) wypłatę dodatków mieszkaniowych w wysokości 21.681,11 złotych. Pomocą objęto 9 rodzin, którym przyznano łącznie 42 świadczenia.

  
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

- b) zakup licencji na oprogramowanie do obsługi dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych oraz usługę komunikacji SMS na rok 2021 w łącznej wysokości 844,89 złotych.
- c) szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w wysokości 898,00 złotych.

W ramach analizowanego rozdziału poniesiono wydatki ze środków dotacji na zadania zlecone w wysokości 361,45 złotych w tym:

- a) dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych w wysokości 354,36 złotych, w tym:
- gospodarstwom domowym składającym się z 2 – 4 osób w wysokości 127,92 złotych (2 gospodarstwa domowe, 8 świadczeń),
  - gospodarstwom domowym składającym się z co najmniej 5 osób w wysokości 226,44 złotych (2 gospodarstwa domowe, 12 świadczeń),
- b) koszty obsługi zadania (2%) w wysokości 7,09 złotych.

**Plan finansowy i wykonanie w ramach rozdziału kształtowały się następująco:**

§	Opis szczegółowy paragrafu	Plan finansowy	Wykonanie	%
§ 3110	Świadczenia społeczne	40 445,10	22 035,47	54,48%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8,90	7,09	79,66%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	844,89	84,49%
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	898,00	89,80%
<b>RAZEM</b>		<b>42 454,00</b>	<b>23 785,45</b>	<b>56,03%</b>

**Rozdział 85216 Zasiłki stałe**

Plan finansowy	153.914,00	Wykonanie	87.880,73
Dotacja na zadania własne (§2030)	153.914,00		87.880,73

W ramach analizowanego rozdziału pomocą w formie zasiłku stałego, w okresie sprawozdawczym, objęto 29 osób, którym przyznano decyzją 161 świadczeń na kwotę 87.880,73 złotych.

**Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej**

Plan finansowy	2.090.168,00	Wykonanie	907.414,93
Dotacja na zadania własne (§2030)	163.141,00		88.961,00
Środki własne	1.927.027,00		818.453,93

**Plan finansowy i wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:**

§	Opis szczegółowy paragrafu	Plan finansowy	Wykonanie	%
§ 3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	10 013,00	3 010,55	30,07%
§ 3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 599,00	64,40	0,98%
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 327 981,00	573 808,49	43,21%
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	93 513,00	93 512,16	100,00%
§ 4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	249 064,00	111 965,02	44,95%
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy	34 949,00	10 504,26	30,06%
§ 4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	0,00	0,00%

**WÓJT**  
mgr inż. Tomasz Ewertowski

§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	1 500,00	41,67%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	116 109,00	22 987,67	19,80%
§ 4270	Zakup usług remontowych	17 040,00	2 111,44	12,39%
§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	5 608,00	825,00	14,71%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	142 919,00	46 743,66	32,71%
§ 4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	989,91	65,99%
§ 4410	Podróże służbowe krajowe	11 908,00	553,85	4,65%
§ 4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	3 074,00	76,85%
§ 4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 488,00	30 366,00	75,00%
§ 4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	150,00	0,00	0,00%
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 450,00	4 402,00	42,12%
§ 4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 277,00	996,52	7,51%
<b>RAZEM</b>		<b>2 090 168,00</b>	<b>907 414,93</b>	<b>43,41%</b>

### **Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze**

<b>Plan finansowy</b>	<b>1.441.023,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>497.891,43</b>
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	0,00		0,00
Dotacja na zadania własne (§2030)	185.495,00		60.198,00
Środki własne	1.255.528,00		437.693,43

W analizowanym rozdziale w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na pomoc w formie usług opiekuńczych, którą objęto 38 osób, zrealizowano 15 641 świadczeń. W ramach organizowanych usług opiekuńczych zatrudniono 20 młodszych opiekunów w wymiarze 16,1 etatu kalkulacyjnego (stan na 30.06.2021 roku). Pełen koszt 1 godziny usługi w okresie od 01.01.2021 do 19.03.2021 wynosił 24,00 złotych zgodnie z Uchwałą nr X/62/19 z dnia 30 października 2019 roku zmieniającą Uchwałę nr XXIX/182/2013 Rady Gminy Lubawa z dnia 28 listopada 2013 roku, natomiast koszt 1 godziny usług od 20 marca 2021 wynosi 26,00 złotych zgodnie z Uchwałą nr XIX/137/2021 z dnia 28 stycznia 2021 roku. Dochody wykonane z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze wyniosły 54.451,22 złotych. Wydatki finansowane w ramach środków własnych związane z zatrudnieniem opiekunów wyniosły 433.471,90 złotych.

W rozdziale realizowane są również wydatki na:

- a) Program „Opieka 75+” na rok 2021 zgodnie z umową nr PS-I.946.22.32.2021 zawartą w dniu 31 marca 2021 roku z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim. Program ma na celu zwiększenie dostępności usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób w wieku 75 lat i więcej, którzy mieszkają na terenie Gminy Lubawa. W okresie od stycznia do czerwca 2021 roku zrealizowano 2 393 godziny u 15 osób objętych usługą. Wydatki na wynagrodzenia młodszych opiekunów realizujących usługi w ramach programu w wysokości 60.198,00 złotych zostały pokryte z dotacji na zadania własne.
- b) Program teleopieki domowej, mającej na celu podwyższenie bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców gminy. Program obejmuje 22 osoby. Poniesiono wydatki ze środków własnych na kwotę



4.221,53 złotych na opłatę dostępową zapewnioną przez Polskie Centrum Opieki zgodnie z umową o przystąpieniu do Krajowego Systemu Powszechnej Samorządowej Teleopieki Domowej zawartej w dniu 14.08.2018r.

**Wysokość planu finansowego i wydatków w ramach rozdziału kształtowały się następująco:**

§	Opis szczegółowy paragrafu	Plan finansowy	Wykonanie	%
§ 3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	7 548,00	5 241,02	69,44%
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 026 326,00	299 552,60	29,19%
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	49 941,00	49 940,89	100,00%
§ 4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	196 627,00	65 084,48	33,10%
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy	27 592,00	2 673,72	9,69%
§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 000,00	50 617,80	63,27%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 180,00	766,80	24,11%
§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	1 890,00	319,00	16,88%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	9 039,00	3 885,00	42,98%
§ 4410	Podróże służbowe krajowe	50,00	0,00	0,00%
§ 4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	25 652,00	19 239,00	75,00%
§ 4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 178,00	571,12	4,33%
<b>RAZEM</b>		<b>1 441 023,00</b>	<b>497 891,43</b>	<b>34,55%</b>

**Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania**

Plan finansowy	280.000,00	Wykonanie	77.074,34
Dotacja na zadania własne (§2030)	210.000,00		56.780,67
Środki własne	70.000,00		20.293,67

W ramach rozdziału 85230 realizowano Program „**Posiłek w szkole i w domu**”, na który zaplanowano dotację celową w wysokości 210.000,00 złotych, przy udziale środków własnych w wysokości 70.000,00 złotych.

Pomocą w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności objęto 102 rodziny i wypłacono 274 świadczenia w łącznej wysokości 61.570,00 złotych, z tego:

- z dotacji - 45.358,62 złotych
- ze środków własnych - 16.211,38 złotych.

Pomocą w formie posiłków, przyznanych decyzją administracyjną, objęto 60 dzieci/uczniów z 30 rodzin. Kwota wypłaconych świadczeń – 15.504,34 złotych z tego:

- z dotacji - 11.422,05 złotych,
- ze środków własnych - 4.082,29 złotych.

## Rozdział 85295 Pozostała działalność

<b>Plan finansowy</b>	<b>259.762,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>45.249,23</b>
Środki własne	131.262,00		1.548,50
Środki własne w ramach projektu Senior+ w Złotowie	66.395,00		21.263,33
Środki własne w ramach projektu Senior+ w Mortęgach	59.605,00		22.437,40
Dotacja na zadania własne (§2030)	2.500,00		0,00

W analizowanym rozdziale realizowano następujące zadania:

- 1) W związku z przystąpieniem do programu prac społecznie użytecznych zaplanowano wydatki w wysokości 20.602,00 złotych w ramach Porozumienia Nr PSU-562/04/2021 w sprawie organizacji prac społecznie użytecznych z dnia 23.04.2021 roku. Refundacja w wysokości 60 % wydatków nastąpi z Funduszu Pracy w okresie objętym porozumieniem.
- 2) Wdrażanie pracy socjalnej metodą organizacji społeczności lokalnej - w ramach prowadzonej działalności Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa poniósł wydatki związane z aktywizacją społeczną seniorów (Kluby Seniora i Koła Gospodyń Wiejskich) w wysokości 200,00 złotych.
- 3) Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa w ramach zapewnienia trwałości realizacji zadania Moduł 2 „Zapewnienie funkcjonowania Klubu „Senior+”. W ramach prowadzenia Klubu Senior+ w Złotowie do 30 czerwca 2021 roku poniesiono wydatki ze środków własnych w wysokości 21.263,33 złotych. Całkowita wartość realizacji zadania na 2021 rok wynosi 66.395,00 złotych.
- 4) Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa w ramach zapewnienia trwałości realizacji zadania Moduł 2 „Zapewnienie funkcjonowania Klubu „Senior+”. W ramach prowadzenia Klubu Senior+ w Mortęgach do 30 czerwca 2021 roku poniesiono wydatki ze środków własnych w wysokości 22.437,40 złotych. Całkowita wartość realizacji zadania projektu na 2021 rok wynosi 59.605,00 złotych.
- 5) Ośrodek Pomocy społecznej Gminy Lubawa przystąpił do realizacji zadania „ Wspieraj Seniora” w ramach Solidarnościowego Korpusu Wsparcia seniorów na rok 2021. Kwota otrzymanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację programu „ Wspieraj Seniora” wyniosła 2.500,00 zł.

**Plan i wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:**

<b>§</b>	<b>Opis szczegółowy paragrafu</b>	<b>Plan finansowy</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
§ 3110	Świadczenia społeczne	20 602,00	1 348,50	6,55%
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 167,00	25 116,32	43,93%
§ 4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	10 156,00	4 347,79	42,81%
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy	1 253,00	336,62	26,87%
§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00	0,00	0,00%
§ 4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	0,00	0,00%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 508,00	17,58	0,07%
§ 4220	Zakup środków żywności	27 838,00	0,00	0,00%
§ 4260	Zakup energii	20 694,00	11 919,58	57,60%
§ 4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	83 436,00	1 358,84	1,63%

§ 4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 608,00	804,00	50,00%
§ 4410	Podróże służbowe krajowe	1 800,00	0,00	0,00%
<b>RAZEM</b>		<b>259 762,00</b>	<b>45 249,23</b>	<b>17,42%</b>

**Rozdział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Plan finansowy	288.166,30	Wykonanie	92.877,75
Dofinansowanie z EFS projekt „Aktywna przyszłość”	108.143,82		29.961,65
Dofinansowanie z EFS projekt „Rodzina na PLUS”	180.022,48		62.916,10

W rozdziale realizowany jest projekt pod nazwą „Aktywna przyszłość” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020, współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Działanie RPWM.11.01.00 - Aktywne włączenie, w tym z myślą o promowaniu równych szans oraz aktywnego uczestnictwa i zwiększeniu szans na zatrudnienie, Poddziałania RPWM.11.01.01 – Aktywizacja społeczna i zawodowa osób wykluczonych oraz zagrożonych wykluczeniem społecznym - projekty konkursowe. Wkład własny w projekcie stanowią zasiłki celowe wspierające działania o charakterze aktywizacyjnym.

Całkowita wartość projektu na 2021 rok – 112.463,82 złotych, w tym:

- koszty bezpośrednie – 89.971,06 złotych, w tym wkład własny – 4.320,00 złotych
- koszty pośrednie – 22.492,76 złotych.

W rozdziale realizowany jest również projekt pod nazwą „Rodzina na PLUS” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020, współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Działania 11.02 – Ułatwienie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych, oraz wysokiej jakości usług, w tym opieki zdrowotnej i usług socjalnych świadczonych w interesie ogólnym, Poddziałania 11.2.3 – Ułatwienie dostępu do usług społecznych, w tym integracja ze środowiskiem lokalnym – projekty konkursowe.

Wkład własny w projekcie stanowią zasiłki celowe wspierające działania o charakterze aktywizacyjnym.

Całkowita wartość projektu na 2021 rok – 187.822,48 złotych, w tym:

- koszty bezpośrednie – 152.778,16 złotych, w tym wkład własny - 7.800,00 złotych
- koszty pośrednie – 35.044,32 złotych.

**Wysokość planu finansowego oraz wydatki w rozdziale kształtowały się następująco:**

§	Opis szczegółowy paragrafu	Plan finansowy	Wykonanie	%
§ 4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 143,66	34 526,12	45,34%
§ 4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 655,15	3 947,46	45,61%
§ 4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	13 294,78	5 701,21	42,88%
§ 4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 511,20	651,17	43,09%
§ 4127	Składki na Fundusz Pracy	1 865,52	280,42	15,03%
§ 4129	Składki na Fundusz Pracy	212,05	31,07	14,65%
§ 4217	Zakup materiałów i wyposażenia	9 926,32	0,00	0,00%
§ 4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 126,40	0,00	0,00%

§ 4227	Zakup środków żywności	1 289,92	0,00	0,00%
§ 4229	Zakup środków żywności	150,08	0,00	0,00%
§ 4307	Zakup usług pozostałych	152 704,84	41 147,47	26,95%
§ 4309	Zakup usług pozostałych	16 727,24	4 507,01	26,94%
§ 4417	Podróże służbowe krajowe	2 695,29	479,75	17,80%
§ 4419	Podróże służbowe krajowe	313,59	55,81	17,80%
§ 4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	1 388,70	1 388,70	100,00%
§ 4419	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	161,56	161,56	100,00%
<b>RAZEM</b>		<b>288 166,30</b>	<b>92 877,75</b>	<b>32,23%</b>

#### **Dział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**

<b>Plan finansowy</b>	<b>56.716,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>34.847,20</b>
Dotacja na zadania własne (§2030)	37.716,00		27.877,76
Środki własne	19.000,00		6.969,44

Zgodnie z uchwałą Nr XXXV/222/2018 z dnia 29 marca 2018 roku Rady Gminy Lubawa, Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa udziela pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy Lubawa w celu zmniejszenia różnic w dostępie do edukacji. Na koniec okresu sprawozdawczego w ramach realizacji programu pomocą objęto 66 dzieci/uczniów którym wypłacono 357 świadczeń w łącznej wysokości 34.847,20 złotych.

#### **Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze**

<b>Plan finansowy</b>	<b>14.147.761,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>6.959.031,32</b>
Dotacja na zadania zlecone (§2060)	14.147.761,00		6.959.031,32
Środki własne	0,00		0,00

W ramach paragrafu 3110 „Świadczenia społeczne” wypłacone zostały 13.864 świadczenia wychowawcze (2.384 dzieci) w łącznej wysokości 6.896.615,90 złotych, zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

W ramach realizowanego rozdziału poniesiono także wydatki na koszty obsługi świadczeń 0,85% w okresie od stycznia do czerwca 2021 z dotacji na zadania zlecone w wysokości 62.415,42 złotych:

**Plan finansowy i wydatki w ramach kosztów obsługi świadczeń wychowawczych kształtowały się następująco:**

§	Opis szczegółowy paragrafu	Plan finansowy	Wykonanie	%
§ 3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	392,00	48,30	12,32%
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 735,00	41 796,45	49,33%
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 784,00	4 783,52	99,99%
§ 4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	15 746,00	8 100,42	51,44%
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy	2 211,00	880,82	39,84%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 216,00	2 029,38	63,10%
§ 4270	Zakup usług remontowych	800,00	0,00	0,00%
§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	634,00	0,00	0,00%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	3 200,00	1 710,78	53,46%
§ 4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00%
§ 4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 489,00	2 616,75	75,00%
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	949,00	449,00	47,31%
<b>RAZEM</b>		<b>120 256,00</b>	<b>62 415,42</b>	<b>51,90%</b>

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

Plan finansowy	4.459.534,00	Wykonanie	2.293.986,12
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	4.459.534,00		2.293.986,12
Środki własne	0,00		0,00

W ramach paragrafu 3110 Świadczenia społeczne zostały wypłacone świadczenia rodzinne zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego zgodnie z ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz zasiłek dla opiekuna zgodnie z ustawą o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów w łącznej wysokości 2.224.601,13 złotych.

Struktura wypłaconych świadczeń w ramach rozdziału przedstawiała się następująco:

1. fundusz alimentacyjny	<b>106.758,00</b>	(285 świadczeń)
2. świadczenia rodzinne, w tym:	1.822.857,54	(8.954 świadczenia)
- zasiłki rodzinne	740.390,56	(6.960 świadczeń)
- zasiłki pielęgnacyjne	339.300,48	(1.580 świadczeń)
- świadczenia pielęgnacyjne	687.766,50	(351 świadczeń)
- jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia	43.000,00	(43 świadczenia)
- specjalny zasiłek opiekuńczy	12.400,00	(20 świadczeń)
3. świadczenie rodzicielskie	<b>143.887,30</b>	( 153 świadczenia)
4. składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	<b>128.358,35</b>	(278 świadczeń)
(świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy) w tym:		
- opłacane na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych	<b>124.731,35</b>	(241 świadczeń)

- opłacane na podstawie przepisów o ubezpieczeniu społecznym rolników	3.627,00	(37 świadczeń)
5. jednorazowe świadczenie ( Za życiem)	<b>8.000,00</b>	(2 świadczenia)
6. zasiłek dla opiekuna	<b>13.039,40</b>	(22 świadczenia)
7. składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłek dla opiekuna)	<b>1.700,54</b>	(10 świadczeń)

W ramach analizowanego rozdziału poniesiono także wydatki na koszty obsługi świadczeń rodzinnych (3%) z dotacji na zadania zlecone w wysokości 69.384,99 złotych.

**Wysokość planu finansowego i wydatków w ramach kosztów obsługi świadczeń rodzinnych kształtowały się następująco:**

§	Opis szczegółowy paragrafu	Plan finansowy	Wykonanie	%
§ 3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	410,00	48,00	11,71%
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 509,00	36 585,25	48,45%
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 190,00	5 189,69	99,99%
§ 4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	14 144,00	7 263,58	51,35%
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy	1 889,00	477,84	25,30%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 072,00	4 256,14	83,91%
§ 4270	Zakup usług remontowych	800,00	0,00	0,00%
§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	853,00	0,00	0,00%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	17 335,00	12 092,24	69,76%
§ 4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00%
§ 4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00%
§ 4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 031,00	3 023,25	75,00%
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	449,00	44,90%
<b>RAZEM</b>		<b>126 733,00</b>	<b>69 384,99</b>	<b>54,75%</b>

#### Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny

Plan finansowy	352,00	Wykonanie	0,00
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	352,00		0,00

#### Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

Plan finansowy	363.102,00	Wykonanie	87.885,38
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	1.074,00		1.073,79
Dotacja na zadania własne (§2030)	0,00		0,00
Środki własne	362.028,00		86.811,59

Wydatki w rozdziale 85504 przeznaczono m.in. na dofinansowanie działalności placówek wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży szkolnej. Plan finansowy i wydatki w ramach środków własnych w analizowanym rozdziale kształtowały się następująco:

	Plan finansowy	Wydatki
1. Placówka Wsparcia Dziennego w Prątnicy	37.416,43	13.408,62
2. Placówka Wsparcia Dziennego w Mortągach	33234,00	1.199,79
3. Placówka Wsparcia Dziennego w Targowisku	48.552,00	2.300,00
4. Placówka Wsparcia Dziennego w Rożentalu	38.418,63	13.525,51
5. Placówka Wsparcia Dziennego w Rakowicach	52.392,00	11.743,51
6. Placówka Wsparcia Dziennego w Łążyńcu	38.878,00	1.489,01
7. Placówka Wsparcia Dziennego w Szczepankowie	37.753,64	14.199,90
8. Placówka Wsparcia Dziennego w Złotowie	5.490,00	60,00
9. Placówka Wsparcia Dziennego w Samplawie	6.990,00	60,00
10. Świetlice Wakacyjne	1.250,00	0,00

Wydatki w wysokości 28.825,25 złotych poniesiono na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzenia oraz pozostałymi kosztami związanymi z zatrudnieniem asystenta rodziny.

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start” w ramach realizacji powyższego zadania zakupiona została licencja do obsługi programu w wysokości 1.073,79 złotych.

**Wysokość planu finansowego oraz wydatki w rozdziale kształtowały się następująco:**

§	Opis szczegółowy paragrafu	Plan finansowy	Wykonanie	%
§ 3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	897,00	421,85	47,03%
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	201 188,00	50 513,09	25,11%
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 084,00	7 083,70	100,00%
§ 4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	36 491,00	9 756,37	26,74%
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy	5 121,00	770,95	15,05%
§ 4190	Nagrody konkursowe	1 800,00	0,00	0,00%
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 578,00	2 724,40	7,66%
§ 4220	Zakup środków żywności	16 050,00	0,00	0,00%
§ 4260	Zakup energii	5 260,00	1 087,01	20,67%
§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	1 973,00	80,00	4,05%
§ 4300	Zakup usług pozostałych	34 214,00	7 636,36	22,32%
§ 4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 020,00	2 010,00	50,00%
§ 4410	Podróże służbowe krajowe	3 300,00	603,90	18,30%
§ 4430	Różne opłaty i składki	50,00	0,00	0,00%
§ 4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 357,00	4 767,75	75,00%
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	430,00	61,43%
§ 4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 019,00	0,00	0,00%
<b>RAZEM</b>		<b>363 102,00</b>	<b>87 885,38</b>	<b>24,20%</b>


  
**WÓJT**  
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

**Rozdział 85508 Rodziny zastępcze**

<b>Plan finansowy</b>	<b>47.788,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>20.293,49</b>
Środki własne	47.788,00		20.293,49

Wydatki zostały poniesione na opiekę i wychowanie w związku z umieszczeniem w pieczy zastępczej 8 dzieci zamieszkałych przed umieszczeniem na terenie gminy Lubawa.

**Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych**

<b>Plan finansowy</b>	<b>313.434,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>131.024,44</b>
Środki własne	313.434,00		131.024,44

Wydatki poniesione w ramach rozdziału, stanowiły odpłatność gminy za pobyt 14 dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych.

**Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia 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 04.04.2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów**

**§ 4130 Składki na ubezpieczenia zdrowotne**

<b>Plan finansowy</b>	<b>26.341,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>18.350,55</b>
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	26.341,00		18.350,55

W rozdziale wydatkowano środki z przeznaczeniem na opłacenie składek zdrowotnych w ramach realizowanych zadań zleconych za:

- osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy w wysokości 669,60 złotych (2 osoby, 12 świadczeń),
- osoby pobierające zasiłek dla opiekuna w wysokości 334,80 złote (1 osoba, 6 świadczeń),
- osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne lub dodatek do zasiłku rodzinnego w wysokości 17.346,15 złotych (17 osób, 98 świadczeń).

**Rozdział 85416– Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym– plan 25.300,00 zł, wydatki będą realizowane w II półroczu 2020 roku.**

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 723.400,00 zł, wykonanie 255.115,09 zł tj. 35,3 %.** Na wydatki bieżące składają się:

- ❖ rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód  
- Plan 109.200,00 – wydatki -0,00 zł,
- ❖ rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – plan 68.000,00, wydatki obejmują:  
- wydatki bieżące –zakup materiałów i usług 2.448,80 zł,  
- składka członkowska na rzecz Związku Gmin „Czyste Środowisko” – 10.689,00 zł.
- ❖ rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – plan 6.000,00 –wydatki bieżące 0,00 zł,
- ❖ rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt – plan 72.000,00, wydatki obejmują:  
- różne opłaty i składki – 0,00 zł,

**WÓJT**  
*mgr inż. Tomasz Ewertowski*



- usługi pozostałe; wyłapywanie bezdomnych psów, usługi weterynaryjne 2.520,00 zł,
- dotacja dla Miasta Ława na opłacenie przebywających w schronisku psów z gminy – 19.000,00 zł,
- ❖ rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 430.000,00, wydatki obejmują:
  - zakup energii do oświetlenia dróg – 176.819,27 zł,
  - konserwacja oświetlenia ulicznego – 33.281,14 zł.
- ❖ rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – wydatki bieżące 3.745,35 zł
- ❖ rozdział 90095 – Pozostała działalność – zakup usług pozostałych 6.611,53 zł.

**Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – plan 773.900,00 zł wykonanie 273.750,69 zł tj. 35,4 %. Na wydatki składają się:

- ❖ Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby  
W tym rozdziale znajdują się wydatki na utrzymanie świetlic wiejskich jak i inwestycje.  
Wydatki bieżące w kwocie 127.750,69 zł obejmują :
  - ✓ Zakupy materiałów i wyposażenie – 63.648,88 zł,
  - ✓ Zakup energii – 31.858,84 zł,
  - ✓ Zakup usług remontowych – 23.132,48 zł,
  - ✓ Zakup usług pozostałych – 3.206,83 zł,
  - ✓ Umowy zlecenia – 2.350,00 zł,
  - ✓ Różne opłaty i składki- 2.079,42 zł,
  - ✓ Opłata za wywóz śmieci – 1.474,24 zł.

Większość niezbędnych i koniecznych remontów świetlic jest realizowana i ma być zakończona w II półroczu 2021 r.

- ❖ Rozdział 92116 – Biblioteki -do końca I półrocza przekazano dotację w wysokości 126.000,00 zł tj. 50,0 %. Realizację planu finansowego przedstawia **załącznik Nr 13**.
- ❖ Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – Plan 20.000,00 zł– wydatki – 20.000,00 zł.

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport** – plan 602.200,00 zł, wykonanie 404.874,63 zł tj. 67,2 %. Na wydatki tego działu składają się:

- ❖ Rozdział 92601 – Obiekty sportowe – wydatkowano – 42.144,63 zł  
W tym rozdziale znajdują się wydatki na utrzymanie obiektów sportowych (koszenie boisk), w tym placów zabaw jak i inwestycje na obiekty sportowe ( zał. Nr 3)
- ❖ Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej- obejmują dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku, które realizują zadania własne gminy w zakresie rozwoju kultury fizycznej i sportu– załącznik nr 6 –320.000,00 zł. oraz nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 15.500,00 zł.
- ❖ Rozdział 92695 – Pozostała działalność – wydatki na sport dzieci szkolnych w kwocie 27.230,00 zł. obejmują:
  - zakup materiałów i wyposażenia – 27.230,00 zł obejmujący: zakup sprzętu sportowego oraz ubiorów sportowych, zakup pucharów i dyplomów,
  - usługi przewozu zawodników na zawody– 0,00 zł.

Sytuacja finansowa gminy na 30 czerwca 2021 roku jest korzystna, otrzymane dochody w wysokości 36.417.912,35 zł przekroczyły zrealizowane wydatki w wysokości 29.766.153,28 zł, powstała nadwyżka w wysokości 6.651.759,07 zł . Wynika to z niskiego wydatkowania środków przeznaczonych na realizację zadań inwestycyjnych, ta sytuacja ulegnie zmianie w II półroczu, ponieważ wiele zadań jest w trakcie realizacji, a także będą rozpoczynane i realizowane zadania przyjęte w budżecie.

Realizując budżet w okresie do 30 czerwca 2021 r. terminowo spłacono kredyty i należne od nich odsetki. Zobowiązania regulowano na bieżąco zgodnie z terminem płatności.

Reasumując część opisową informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2021 roku należy stwierdzić, iż realizacja wykonania budżetu przebiegała prawidłowo i zgodnie z planem.

**WÓJT**  
*mgr inż. Tomasz Ewertowski*