

INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWA ZA 2021 ROK

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Lubawa w 2021 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Lubawa nr XVIII/123/20 z dnia 29.12.2020 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lubawa zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Lubawa za 2021 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Lubawa w 2021 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Lubawa nr XVIII/123/20 z dnia 29.12.2020 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 57 602 129,73 zł;
- realizację wydatków na poziomie 63 124 066,73 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 6 521 937,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 000 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 5 521 937,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Lubawa na 2021 rok. Planowana na 2021 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2021 roku dokonano łącznie 15 zmian budżetu, z czego 11 uchwałami Rady Gminy Lubawa i 4 zarządzeniami Wójta Lubawa, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2021 rok.

| Lp. | Numer uchwały / zarządzenia | Dochody (w zł) | | Wydatki (w zł) | | Przychody (w zł) | | Rozchody (w zł) | |
|-----|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia |
| 1 | XIX/131/21 | 432,00 | 738 000,00 | 37 643,01 | 37 566,00 | 737 645,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | XX/139/21 | 209 007,75 | 57,00 | 786 284,00 | 68 517,00 | 578 816,25 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | XXI/142/21 | 790 548,00 | 0,00 | 892 188,00 | 101 640,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | XXII/147/21 | 4 098 555,81 | 1 193 463,75 | 2 075 241,06 | 370 149,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 422/2021 | 130 182,00 | 0,00 | 135 782,00 | 5 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | XXIII/157/21 | 70 986,00 | 468 057,00 | 914 252,50 | 1 311 323,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | XXIV/167/21 | 219 428,00 | 0,00 | 265 428,00 | 46 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 460/2021 | 58 846,47 | 73 344,00 | 103 886,47 | 118 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | XXV/170/21 | 3 434 560,00 | 3 305 786,37 | 2 630 571,06 | 5 501 797,43 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | XXVI/175/21 | 839 861,16 | 26 722,07 | 1 090 609,05 | 277 469,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | XXVII/178/21 | 6 819 370,00 | 1 273 983,00 | 1 202 707,25 | 1 227 238,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | XXVIII/186/21 | 5 310,00 | 0,00 | 12 983,05 | 1 292 727,24 | 0,00 | 522 934,11 | 6 332 037,86 | 0,00 |
| 13 | 508/2021 | 25 058,00 | 0,00 | 25 068,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | XXIX/194/21 | 211 625,00 | 5 729 255,00 | 583 490,34 | 511 839,48 | 0,00 | 742 757,00 | 0,00 | 6 332 037,86 |
| 15 | 518/2021 | 200,00 | 4 244,00 | 0,00 | 4 044,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 16 913 970,19 | 12 812 912,19 | 10 756 133,79 | 10 874 305,64 | 1 316 461,26 | 5 535 691,11 | 6 332 037,86 | 6 332 037,86 |

WÓJT
mgr inż. Tomasz Ewertowski

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 4 101 058,00 zł do kwoty 61 703 187,73 zł;
- plan wydatków zmalał o 118 171,85 zł do kwoty 63 005 894,88 zł;
- plan przychodów zmalał o 4 219 229,85 zł do kwoty 2 302 707,15 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku budżet Gminy Lubawa zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 1 302 707,15 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2021 roku.

2.2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2021 roku, planu na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz wykonania za 2021 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

| Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2021 r. (w zł) | Plan na 31.12.2021 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja planu po zmianach (w %) |
|------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------------------------|
| Dochody | 57 602 129,73 | 61 703 187,73 | 68 532 775,95 | 111,07% |
| Wydatki | 63 124 066,73 | 63 005 894,88 | 58 885 184,89 | 93,46% |
| Wynik | -5 521 937,00 | -1 302 707,15 | 9 647 591,06 | - |

2.3. DOCHODY OGÓLEM

Dochody budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły 68 532 775,95 zł, a ich realizacja stanowiła 111,07% planu wynoszącego 61 703 187,73 zł. Realizację planu dochodów w 2021 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2021 roku w Gminie Lubawa.

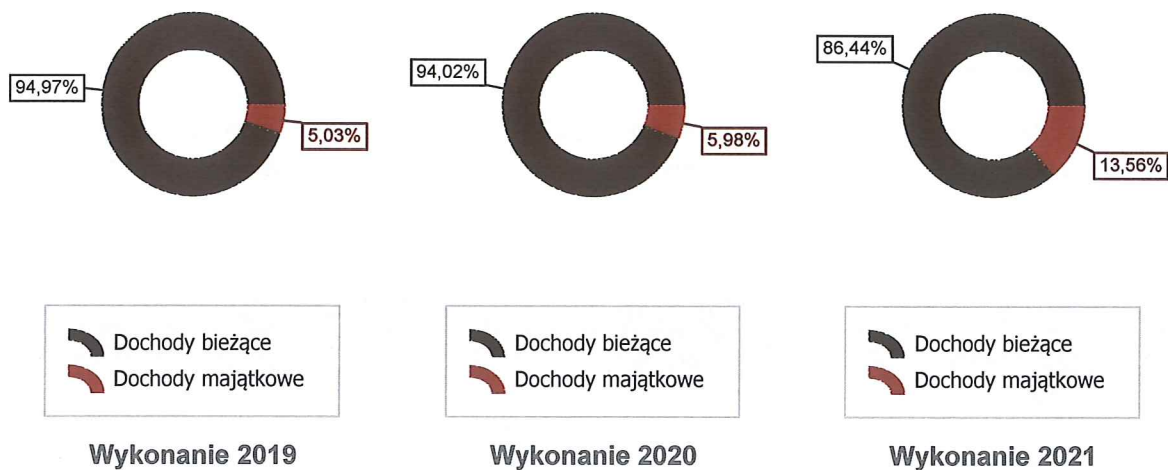
| Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2021 r. (w zł) | Plan na 31.12.2021 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %) |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------|
| Dochody bieżące | 54 476 192,98 | 58 956 959,73 | 59 239 565,77 | 100,48% | 86,44% |
| Dochody majątkowe | 3 125 936,75 | 2 746 228,00 | 9 293 210,18 | 338,40% | 13,56% |
| RAZEM DOCHODY OGÓLEM | 57 602 129,73 | 61 703 187,73 | 68 532 775,95 | 111,07% | 100,00% |

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2021 roku w Gminie Lubawa według działów klasyfikacji budżetowej.

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2021 r. (w zł) | Plan na 31.12.2021 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %) |
|-------|--|-----------------------------|------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------|
| 758 | Różne rozliczenia | 20 167 204,00 | 24 040 844,00 | 24 040 744,00 | 100,00% | 35,08% |
| 855 | Rodzina | 19 129 465,00 | 18 492 763,00 | 18 488 157,98 | 99,98% | 26,98% |
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 13 500 515,35 | 14 047 298,35 | 14 458 950,60 | 102,93% | 21,10% |
| 600 | Transport i łączność | 738 000,00 | 0,00 | 4 448 571,83 | - | 6,49% |

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2021 r. (w zł) | Plan na 31.12.2021 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %) |
|-----------------------------|--|-----------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------|
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 100,00 | 1 640 430,67 | 3 754 357,67 | 228,86% | 5,48% |
| 801 | Oświata i wychowanie | 318 300,00 | 1 461 046,70 | 1 424 536,93 | 97,50% | 2,08% |
| 852 | Pomoc społeczna | 861 061,00 | 1 017 510,00 | 1 006 413,86 | 98,91% | 1,47% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 1 237 300,00 | 284 100,00 | 262 570,26 | 92,42% | 0,38% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 222 794,63 | 241 181,38 | 224 963,96 | 93,28% | 0,33% |
| 750 | Administracja publiczna | 1 285 047,75 | 180 436,00 | 183 458,07 | 101,67% | 0,27% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 8 300,00 | 71 688,00 | 71 388,00 | 99,58% | 0,10% |
| 926 | Kultura fizyczna | 15 000,00 | 57 000,00 | 52 292,39 | 91,74% | 0,08% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 0,00 | 65 850,00 | 49 234,32 | 74,77% | 0,07% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 20 500,00 | 33 400,00 | 33 505,90 | 100,32% | 0,05% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 261,00 | 28 145,00 | 12 144,50 | 43,15% | 0,02% |
| 400 | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 85 973,00 | 30 000,00 | 10 950,00 | 36,50% | 0,02% |
| 020 | Leśnictwo | 7 000,00 | 7 000,00 | 6 741,05 | 96,30% | < 0,01% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 2 108,00 | 2 108,00 | 2 108,00 | 100,00% | < 0,01% |
| 710 | Działalność usługowa | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 100,00% | < 0,01% |
| 752 | Obrona narodowa | 2 500,00 | 686,63 | 686,63 | 100,00% | < 0,01% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 700,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| RAZEM DOCHODY OGÓŁEM | | 57 602 129,73 | 61 703 187,73 | 68 532 775,95 | 111,07% | 100,00% |

Wykres 1: Struktura dochodów ogółem Gminy Lubawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

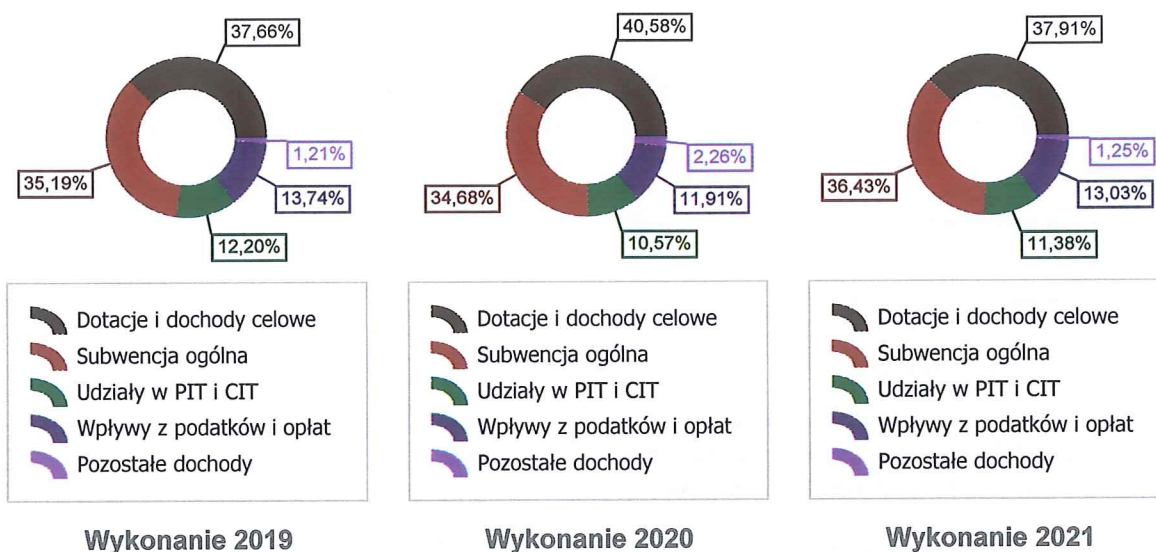
W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 59 239 565,77 zł, tj. w 100,48% w stosunku do planu wynoszącego 58 956 959,73 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

W S J T
mgr inż. Tomasz Ewertowski

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2021 roku w Gminie Lubawa.

| Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2021 r. (w zł) | Plan na 31.12.2021 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %) |
|---------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------|
| Dotacje i dochody celowe | 20 144 346,63 | 22 563 105,08 | 22 455 875,53 | 99,52% | 37,91% |
| Subwencja ogólna | 20 167 104,00 | 21 579 377,00 | 21 579 377,00 | 100,00% | 36,43% |
| Udziały w PIT i CIT | 6 073 095,00 | 6 253 095,00 | 6 741 603,74 | 107,81% | 11,38% |
| Wpływy z podatków i opłat | 7 446 535,35 | 7 796 944,35 | 7 719 695,86 | 99,01% | 13,03% |
| Pozostałe dochody | 645 112,00 | 764 438,30 | 743 013,64 | 97,20% | 1,25% |
| RAZEM | 54 476 192,98 | 58 956 959,73 | 59 239 565,77 | 100,48% | 100,00% |

Wykres 2: Struktura dochodów bieżących Gminy Lubawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2021 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2021 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 22 563 105,08 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 22 455 875,53 zł, co stanowi 99,52% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 20 310 170,22 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 22 772,80 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 484 101,57 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 224 880,94 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 224 880,94 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 413 950,00 zł.

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Rodzina – 18 449 016,67 zł;
- Rolnictwo i łowiectwo – 1 554 357,67 zł;
- Oświata i wychowanie – 1 087 949,56 zł;
- Pomoc społeczna – 896 155,24 zł.

WÓJT
mgr inż. Tomasz Ewertowski

2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 21 579 377,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 21 579 377,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 14 132 787,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 6 306 361,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 1 131 809,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej 8 420,00 zł.

2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 6 253 095,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 741 603,74 zł, co stanowi 107,81% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 330 252,74 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 6 411 351,00 zł.

2.4.4. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

2.4.4.1. WPŁYWY PODATKOWE

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 4 845 790,14 zł, co stanowi 99,68% realizacji planu wynoszącego 4 861 500,00 zł, w tym 2 952 659,00 zł od osób prawnych i 1 893 131,14 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 336 550,50 zł, w tym 98 519,72 zł od osób prawnych i 238 030,78 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 998 115,55 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 595 251,58 zł, co stanowi 99,22% realizacji planu wynoszącego 1 607 870,35 zł, w tym 20 075,00 zł od osób prawnych i 1 575 176,58 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 160 668,87 zł, w tym 454,72 zł od osób prawnych i 160 214,15 zł od osób fizycznych.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 109 941,85 zł, co stanowi 99,40% realizacji planu wynoszącego 110 600,00 zł, w tym 77 368,00 zł od osób prawnych i 32 573,85 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 3 621,83 zł, w tym 148,00 zł od osób prawnych i 3 473,83 zł od osób fizycznych.

W O J T
mgr inż. Tomasz Ewertowski

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 242 829,40 zł, co stanowi 92,09% realizacji planu wynoszącego 263 700,00 zł, w tym 29 850,00 zł od osób prawnych i 212 979,40 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 104 821,74 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 104 821,74 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 178 685,78 zł.

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

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 176,00 zł, co stanowi 58,80% realizacji planu wynoszącego 2 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 4 747,97 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 160 658,00 zł, co stanowi 90,26% realizacji planu wynoszącego 178 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 0,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 384 467,17 zł, co stanowi 99,86% realizacji planu wynoszącego 385 000,00 zł, w tym 31 550,00 zł od osób prawnych i 352 917,17 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 258,55 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 258,55 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 87 810,00 zł, co stanowi 99,78% realizacji planu wynoszącego 88 000,00 zł.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 68 460,05 zł, co stanowi 99,22% realizacji planu wynoszącego 69 000,00 zł.

2.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 231 274,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 223 311,67 zł, co stanowi 96,56% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 116 256,53 zł;
- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 55 909,96 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 24 741,07 zł;
- §047 (wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności) – 13 898,77 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 10 882,14 zł.

WÓJT
mgr inż. Tomasz Ewertowski

2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 764 438,30 zł. Plan został wykonany w kwocie 743 013,64 zł, co stanowi 97,20% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Lubawa w 2021 r. stanowiły:

- Wpływy z usług – 407 355,24 zł uzyskane w obszarze:
 - Przedszkola – 240 856,34 zł;
 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 100 686,76 zł;
 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 65 812,14 zł.
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 173 444,32 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 166 703,27 zł;
 - Gospodarka leśna – 6 741,05 zł.
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 34 290,84 zł uzyskane w obszarze:
 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 22 832,00 zł;
 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – 11 458,84 zł.
- Wpływy z różnych dochodów – 27 955,42 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 26 546,10 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 24 074,36 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek – 23 775,07 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 14 694,86 zł;
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 10 877,43 zł.

2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Lubawa w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 9 293 210,18 zł, tj. w 338,40% w stosunku do planu wynoszącego 2 746 228,00 zł. Strukturę zrealizowanych w 2021 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2021 roku w Gminie Lubawa.

| Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2021 r. (w zł) | Plan na 31.12.2021 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %) |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------------|----------------|
| Dochody z majątku | 1 108 500,00 | 125 888,00 | 110 271,35 | 87,59% | 1,19% |
| Dotacje i środki na inwestycje | 2 017 436,75 | 2 620 340,00 | 9 182 938,83 | 350,45% | 98,81% |
| Pozostałe dochody | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00% |
| RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE | 3 125 936,75 | 2 746 228,00 | 9 293 210,18 | 338,40% | 100,00% |

2.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 125 888,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 110 271,35 zł, co stanowi 87,59% realizacji planu, przy czym:

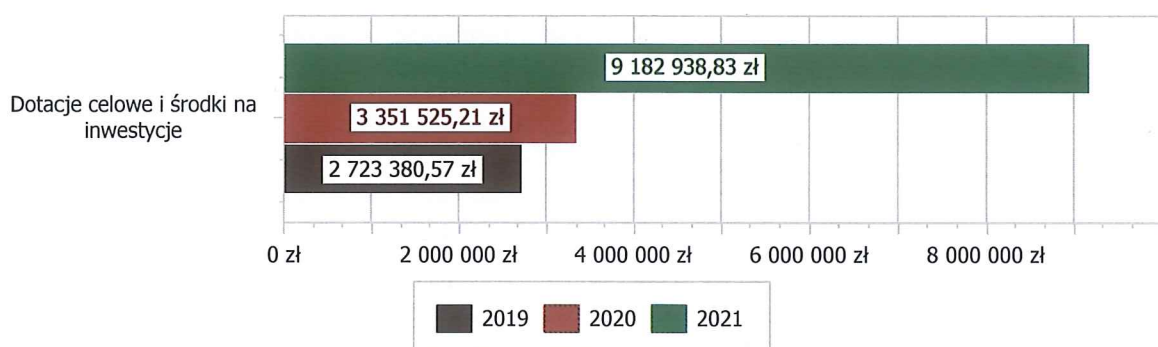
WÓJT
mgr inż. Tomasz Ewertowski
8

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 79 421,68 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 30 388,00 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 461,67 zł.

2.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 620 340,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 9 182 938,83 zł, co stanowi 350,45% realizacji planu.

Wykres 1: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Lubawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



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

- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 3 400 000,00 zł;
- Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w ramach działu Różne rozliczenia – 2 461 367,00 zł;
- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo – 2 200 000,00 zł;
- Działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w ramach działu Transport i łączność – 1 048 571,83 zł.

2.6. WYDATKI OGÓLEM

Wydatki budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły 58 885 184,89 zł, a ich realizacja wyniosła 93,46% planu wynoszącego 63 005 894,88 zł. Realizację planu wydatków w 2021 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2021 roku w Gminie Lubawa.

| Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2021 r. (w zł) | Plan na 31.12.2021 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %) |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------|
| Wydatki bieżące | 54 274 066,73 | 57 644 675,56 | 53 891 892,89 | 93,49% | 91,52% |
| Wydatki majątkowe | 8 850 000,00 | 5 361 219,32 | 4 993 292,00 | 93,14% | 8,48% |
| RAZEM WYDATKI OGÓLEM | 63 124 066,73 | 63 005 894,88 | 58 885 184,89 | 93,46% | 100,00% |

WÓJT
mgr inż. Tomasz Ewertowski

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2021 roku w Gminie Lubawa według działów klasyfikacji budżetowej.

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2021 r. (w zł) | Plan na 31.12.2021 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %) |
|-----------------------------|--|-----------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------|
| 801 | Oświata i wychowanie | 21 862 392,00 | 23 383 088,60 | 21 989 094,54 | 94,04% | 37,34% |
| 855 | Rodzina | 19 834 551,00 | 18 992 111,00 | 18 980 042,88 | 99,94% | 32,23% |
| 750 | Administracja publiczna | 4 280 206,10 | 4 596 525,82 | 4 184 595,53 | 91,04% | 7,11% |
| 852 | Pomoc społeczna | 4 746 791,00 | 4 052 056,00 | 3 919 807,27 | 96,74% | 6,66% |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 30 000,00 | 3 108 657,67 | 3 007 943,15 | 96,76% | 5,11% |
| 600 | Transport i łączność | 4 375 500,00 | 2 657 927,11 | 1 865 890,57 | 70,20% | 3,17% |
| 400 | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 4 500 000,00 | 1 530 000,00 | 1 515 945,55 | 99,08% | 2,57% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 550 400,00 | 1 046 972,50 | 843 401,28 | 80,56% | 1,43% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 752 500,00 | 858 473,70 | 705 821,23 | 82,22% | 1,20% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 623 400,00 | 798 435,93 | 608 228,01 | 76,18% | 1,03% |
| 926 | Kultura fizyczna | 524 700,00 | 684 166,00 | 539 238,03 | 78,82% | 0,92% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 222 794,63 | 288 166,30 | 236 065,94 | 81,92% | 0,40% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 103 763,00 | 176 455,32 | 146 851,34 | 83,22% | 0,25% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 150 461,00 | 197 228,00 | 131 063,13 | 66,45% | 0,22% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 177 500,00 | 185 336,30 | 86 358,34 | 46,60% | 0,15% |
| 710 | Działalność usługowa | 90 000,00 | 153 000,00 | 85 020,16 | 55,57% | 0,14% |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 45 000,00 | 45 000,00 | 37 023,31 | 82,27% | 0,06% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 2 108,00 | 2 108,00 | 2 108,00 | 100,00% | < 0,01% |
| 752 | Obrona narodowa | 2 500,00 | 686,63 | 686,63 | 100,00% | < 0,01% |
| 758 | Różne rozliczenia | 249 500,00 | 249 500,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| RAZEM WYDATKI OGÓŁEM | | 63 124 066,73 | 63 005 894,88 | 58 885 184,89 | 93,46% | 100,00% |

2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2021 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 53 891 892,89 zł, tj. w 93,49% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 57 644 675,56 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2021 roku w Gminie Lubawa według działów klasyfikacji budżetowej.

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2021 r. (w zł) | Plan na 31.12.2021 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %) |
|-------|--|-----------------------------|------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------|
| 801 | Oświata i wychowanie | 21 792 392,00 | 23 249 494,16 | 21 855 500,10 | 94,00% | 40,55% |
| 855 | Rodzina | 19 834 551,00 | 18 992 111,00 | 18 980 042,88 | 99,94% | 35,22% |
| 750 | Administracja publiczna | 4 260 206,10 | 4 551 938,44 | 4 140 008,15 | 90,95% | 7,68% |
| 852 | Pomoc społeczna | 4 746 791,00 | 4 052 056,00 | 3 919 807,27 | 96,74% | 7,27% |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 30 000,00 | 1 588 657,67 | 1 586 862,72 | 99,89% | 2,94% |
| 600 | Transport i łączność | 535 500,00 | 1 319 392,34 | 739 587,35 | 56,06% | 1,37% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 552 500,00 | 678 765,70 | 561 906,73 | 82,78% | 1,04% |

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2021 r. (w zł) | Plan na 31.12.2021 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %) |
|-------|--|-----------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------|
| 926 | Kultura fizyczna | 524 700,00 | 683 166,00 | 539 220,73 | 78,93% | 1,00% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 573 400,00 | 701 400,00 | 511 192,08 | 72,88% | 0,95% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 380 400,00 | 518 550,00 | 334 978,78 | 64,60% | 0,62% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 222 794,63 | 288 166,30 | 236 065,94 | 81,92% | 0,44% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 103 763,00 | 176 455,32 | 146 851,34 | 83,22% | 0,27% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 150 461,00 | 197 228,00 | 131 063,13 | 66,45% | 0,24% |
| 710 | Działalność usługowa | 90 000,00 | 153 000,00 | 85 020,16 | 55,57% | 0,16% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 177 500,00 | 167 000,00 | 68 022,04 | 40,73% | 0,13% |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 45 000,00 | 45 000,00 | 37 023,31 | 82,27% | 0,07% |
| 400 | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 0,00 | 30 000,00 | 15 945,55 | 53,15% | 0,03% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 2 108,00 | 2 108,00 | 2 108,00 | 100,00% | < 0,01% |
| 752 | Obrona narodowa | 2 500,00 | 686,63 | 686,63 | 100,00% | < 0,01% |
| 758 | Różne rozliczenia | 249 500,00 | 249 500,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| | RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE | 54 274 066,73 | 57 644 675,56 | 53 891 892,89 | 93,49% | 100,00% |

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

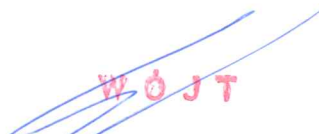
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 588 657,67 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 586 862,72 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,89%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 32 283,81 zł, co stanowi 94,95% planu rocznego wynoszącego 34 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 32 283,81 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 554 578,91 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 1 554 657,67 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 523 880,07 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 11 200,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 251,24 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 231,90 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 915,20 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 73,50 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 27,00 zł.

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

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 30 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 15 945,55 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 53,15%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 40095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 15 945,55 zł, co stanowi 53,15% planu rocznego wynoszącego 30 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 6 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 100,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 103,50 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 111,50 zł;


WÓJT
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

- o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 120,05 zł;
- o wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 10,50 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 319 392,34 zł, zaś zrealizowane w kwocie 739 587,35 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 56,06%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 739 587,35 zł, co stanowi 56,06% planu rocznego wynoszącego 1 319 392,34 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 286 140,58 zł;
 - o zakup usług remontowych w kwocie 276 701,94 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 176 744,83 zł;

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 167 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 68 022,04 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 40,73%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 68 022,04 zł, co stanowi 40,85% planu rocznego wynoszącego 166 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 46 219,95 zł;
 - o zakup energii w kwocie 8 210,72 zł;
 - o opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 7 920,00 zł;
 - o zakup usług remontowych w kwocie 5 671,37 zł;

Dział 710 - Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 153 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 85 020,16 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 55,57%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 78 873,75 zł, co stanowi 55,54% planu rocznego wynoszącego 142 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 78 873,75 zł;
- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 6 146,41 zł, co stanowi 55,88% planu rocznego wynoszącego 11 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 3 401,41 zł;
 - o zakup usług remontowych w kwocie 2 540,00 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 205,00 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 551 938,44 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 140 008,15 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,95%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 162 285,01 zł, co stanowi 75,93% planu rocznego wynoszącego 213 716,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 123 877,65 zł;
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 22 144,35 zł;
 - o dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 090,29 zł;

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 000,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 172,72 zł;
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 145 615,70 zł, co stanowi 94,99% planu rocznego wynoszącego 153 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 145 290,65 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 294,15 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 30,90 zł;
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 3 523 366,67 zł, co stanowi 92,64% planu rocznego wynoszącego 3 803 163,44 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 069 245,50 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 355 658,36 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 295 127,19 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 136 598,52 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 124 262,91 zł;
 - zakup energii w kwocie 120 043,29 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 78 398,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 56 228,01 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 54 500,00 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 51 132,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 39 379,96 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 35 878,17 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 26 274,92 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 22 266,64 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 18 278,88 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 18 050,51 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 7 418,28 zł;
 - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 3 695,23 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 3 561,15 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 697,29 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2 260,86 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 951,00 zł;
 - zakup usług obejmujących tłumaczenia w kwocie 360,00 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 100,00 zł;
- w rozdziale 75056 Spis powszechny i inne wydatkowano kwotę 27 659,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 27 659,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 27 094,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 465,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 100,00 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 157 749,40 zł, co stanowi 71,54% planu rocznego wynoszącego 220 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 90 468,57 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 51 675,10 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 9 055,73 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 050,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 500,00 zł.


 mgr inż. Tomasz Ewertowski

- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 123 332,37 zł, co stanowi 92,31% planu rocznego wynoszącego 133 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 92 520,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 23 757,90 zł;
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 4 000,00 zł;
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 2 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 472,50 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 303,05 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 278,92 zł.

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

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 108,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 108,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 2 108,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 108,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 620,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 276,97 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 171,33 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 39,70 zł.

Dział 752 - Obrona narodowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 686,63 zł, zaś zrealizowane w kwocie 686,63 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne wydatkowano kwotę 686,63 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 686,63 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 570,12 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 116,51 zł;

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 518 550,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 334 978,78 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 64,60%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 310 758,30 zł, co stanowi 66,82% planu rocznego wynoszącego 465 050,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 85 800,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 75 415,63 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 36 074,63 zł;
 - zakup energii w kwocie 31 653,50 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 29 304,25 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 24 870,90 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 24 731,37 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 585,52 zł;

WÓJT
mgr Inż. Tomasz Ewertowski

- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 292,50 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 30,00 zł;
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 24 220,48 zł, co stanowi 69,20% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 169,99 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 050,49 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 45 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 37 023,31 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 82,27%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 37 023,31 zł, co stanowi 82,27% planu rocznego wynoszącego 45 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 37 023,31 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 23 249 494,16 zł, zaś zrealizowane w kwocie 21 855 500,10 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 15 570 833,95 zł, co stanowi 94,53% planu rocznego wynoszącego 16 471 619,72 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 8 018 823,15 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 1 704 008,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 521 572,65 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną w kwocie 1 314 647,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 688 431,51 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 631 959,62 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 526 275,24 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 397 374,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 228 159,14 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 167 363,62 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 137 037,86 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 130 353,40 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 22 045,43 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 15 710,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 14 113,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 12 233,84 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 11 100,22 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 8 579,95 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 8 070,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 5 764,32 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 075,00 zł;

- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 2 557,00 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 580,00 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 2 057 882,93 zł, co stanowi 93,62% planu rocznego wynoszącego 2 198 029,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 140 239,84 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną w kwocie 415 669,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 219 323,80 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 93 053,77 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 82 866,01 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 70 283,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 26 465,12 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 816,03 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 166,36 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 1 031 905,87 zł, co stanowi 90,80% planu rocznego wynoszącego 1 136 444,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 551 195,00 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 480 710,87 zł.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 700 867,21 zł, co stanowi 94,88% planu rocznego wynoszącego 738 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 627 015,12 zł;
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 63 381,97 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 941,20 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 528,92 zł;
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 50 692,84 zł, co stanowi 68,94% planu rocznego wynoszącego 73 527,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 29 182,84 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 21 510,00 zł;
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 366 489,75 zł, co stanowi 93,89% planu rocznego wynoszącego 390 358,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 350 921,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 12 917,92 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 239,20 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 260,99 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 143,38 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 7,26 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 421 828,47

zł, co stanowi 92,99% planu rocznego wynoszącego 1 529 040,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 644 267,00 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 478 341,13 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 90 320,93 zł;
- dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną w kwocie 88 554,00 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 43 750,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 35 326,33 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 29 069,96 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 11 396,48 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 802,64 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 160 623,76 zł, co stanowi 95,78% planu rocznego wynoszącego 167 703,44 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 115 092,05 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 32 336,43 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną w kwocie 11 536,80 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 658,48 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 494 375,32 zł, co stanowi 90,87% planu rocznego wynoszącego 544 073,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 337 353,88 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 129 622,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 25 568,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 617,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 150,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 33,44 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 31,00 zł.

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.

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.

WÓJT
mgr inż. Tomasz Ewertowski

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 197 228,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 131 063,13 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 66,45%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 5 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 760,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 240,00 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 110 858,64 zł, co stanowi 71,03% planu rocznego wynoszącego 156 083,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 42 784,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 21 828,84 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 18 782,41 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 132,41 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 573,94 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 075,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 3 000,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 935,15 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 550,26 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 600,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 582,23 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 14,40 zł;
- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 15 204,49 zł, co stanowi 42,07% planu rocznego wynoszącego 36 145,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 112,34 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 250,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 384,75 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 257,77 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 144,50 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 55,13 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 052 056,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 919 807,27 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,74%. Środki te przeznaczono na:

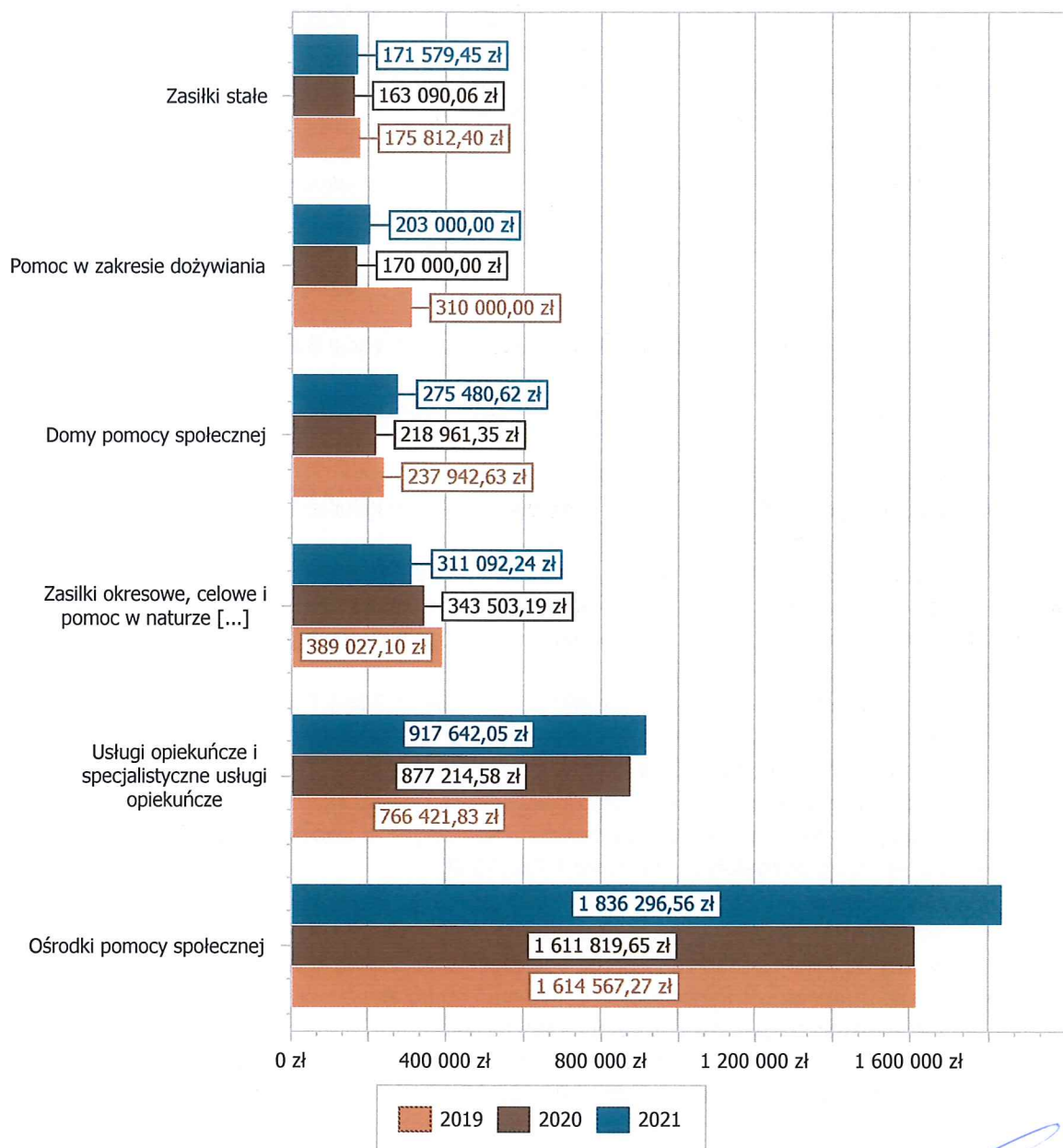
- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 275 480,62 zł, co stanowi 97,77% planu rocznego wynoszącego 281 778,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 275 480,62 zł.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 14 579,56 zł, co stanowi 99,59% planu rocznego wynoszącego 14 639,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 14 579,56 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 311 092,24 zł, co stanowi 97,06% planu rocznego wynoszącego 320 523,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 311 092,24 zł;

W O J T
mgr Inż. Tomasz Ewertowski

- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 47 417,91 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 47 419,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 45 658,53 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 898,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 844,89 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16,49 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 171 579,45 zł, co stanowi 99,39% planu rocznego wynoszącego 172 636,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 170 934,45 zł;
 - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 645,00 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 1 836 296,56 zł, co stanowi 97,17% planu rocznego wynoszącego 1 889 829,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 238 906,32 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 223 693,02 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 93 512,16 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 86 036,66 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 81 286,14 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 41 800,20 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 21 776,79 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 18 150,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 7 422,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6 260,14 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 4 849,65 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 335,84 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 3 074,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 052,71 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 951,53 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 125,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 64,40 zł;
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 917 642,05 zł, co stanowi 95,33% planu rocznego wynoszącego 962 639,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 586 354,71 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 120 231,90 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 114 960,60 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 49 940,89 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 24 126,57 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 725,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6 267,25 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 981,07 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 688,26 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 766,80 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 599,00 zł;
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 203 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 203 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 203 000,00 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 142 718,88 zł, co stanowi 89,43% planu rocznego wynoszącego 159 593,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 52 857,14 zł;
- o zakup energii w kwocie 18 375,31 zł;
- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16 316,89 zł;
- o zakup usług pozostałych w kwocie 14 247,22 zł;
- o zakup środków żywności w kwocie 13 803,71 zł;
- o świadczenia społeczne w kwocie 10 564,50 zł;
- o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 191,33 zł;
- o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 800,00 zł;
- o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 608,00 zł;
- o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 784,78 zł;
- o zakup usług remontowych w kwocie 170,00 zł;

Wykres 2: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Lubawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



WÓJT
mgr inż. Tomasz Ewertowski

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 288 166,30 zł, zaś zrealizowane w kwocie 236 065,94 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,92%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 236 065,94 zł, co stanowi 81,92% planu rocznego wynoszącego 288 166,30 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 126 210,75 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 82 613,64 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 14 145,60 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 320,46 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 857,54 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 550,26 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 715,27 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 652,42 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 176 455,32 zł, zaś zrealizowane w kwocie 146 851,34 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 83,22%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka wydatkowano kwotę 54 388,10 zł, co stanowi 85,88% planu rocznego wynoszącego 63 328,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 42 741,00 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną w kwocie 5 575,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 5 075,64 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 872,07 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 124,39 zł;
- w rozdziale 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży wydatkowano kwotę 6 953,32 zł, co stanowi 67,82% planu rocznego wynoszącego 10 253,32 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 668,51 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 500,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 294,97 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 428,59 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 61,25 zł.
- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 60 957,92 zł, co stanowi 78,58% planu rocznego wynoszącego 77 574,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 58 618,02 zł;
 - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 2 339,90 zł.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 24 552,00 zł, co stanowi 97,04% planu rocznego wynoszącego 25 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 23 064,00 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną w kwocie 1 488,00 zł.

Dział 855 - Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 18 992 111,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 18 980 042,88 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,94%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 13 926 641,54 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 13 930 644,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 13 807 980,82 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 84 502,11 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 15 548,12 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 783,52 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 444,33 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 720,62 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 572,78 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 806,24 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 898,00 zł;
 - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 286,70 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 50,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 48,30 zł;

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

- wydatkowano kwotę 4 504 030,86 zł, co stanowi 99,95% planu rocznego wynoszącego 4 506 503,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 4 356 640,87 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 76 444,13 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 20 256,02 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 14 194,58 zł;
 - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 12 931,50 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 853,24 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 189,69 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 364,06 zł;
 - 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 w kwocie 1 851,08 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 299,46 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 898,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 60,23 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 48,00 zł;
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 720,78 zł, co stanowi 96,23% planu rocznego wynoszącego 749,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 720,78 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 217 438,69 zł, co stanowi 97,61% planu rocznego wynoszącego 222 752,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 118 374,65 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 31 869,68 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 21 436,01 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 161,06 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 7 083,70 zł;

WÓJT
mgr inż. Tomasz Ewertowski

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 875,49 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 5 700,01 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 020,00 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 3 476,51 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 2 017,08 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 573,73 zł;
- zakup energii w kwocie 1 539,89 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 800,88 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 430,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 80,00 zł;
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 38 581,60 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 38 582,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 38 581,60 zł.
- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 256 336,64 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 256 410,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 256 336,64 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 36 292,77 zł, co stanowi 99,51% planu rocznego wynoszącego 36 471,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 36 292,77 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 701 400,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 511 192,08 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 72,88%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 1 086,78 zł, co stanowi 11,81% planu rocznego wynoszącego 9 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 086,78 zł;
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 21 482,59 zł, co stanowi 31,83% planu rocznego wynoszącego 67 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 10 689,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 821,99 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 971,60 zł;
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 50 276,92 zł, co stanowi 69,83% planu rocznego wynoszącego 72 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 45 400,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 876,92 zł;
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 415 323,37 zł, co stanowi 84,76% planu rocznego wynoszącego 490 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 321 928,31 zł;


 Wójt
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

- zakup usług pozostałych w kwocie 76 353,01 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 17 042,05 zł.
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 7 170,90 zł, co stanowi 28,46% planu rocznego wynoszącego 25 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 7 170,90 zł;
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 5 579,99 zł, co stanowi 36,00% planu rocznego wynoszącego 15 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 535,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 44,99 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 10 271,53 zł, co stanowi 64,20% planu rocznego wynoszącego 16 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 271,53 zł;

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 678 765,70 zł, zaś zrealizowane w kwocie 561 906,73 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 82,78%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 331 906,73 zł, co stanowi 74,37% planu rocznego wynoszącego 446 265,70 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 156 820,07 zł;
 - zakup energii w kwocie 73 303,32 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 66 030,88 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 21 600,32 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 650,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4 422,72 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 079,42 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 210 000,00 zł, co stanowi 99,06% planu rocznego wynoszącego 212 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 210 000,00 zł.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 20 000,00 zł, co stanowi 97,56% planu rocznego wynoszącego 20 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 20 000,00 zł;

Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 683 166,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 539 220,73 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 78,93%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 185 477,42 zł, co stanowi 64,19% planu rocznego wynoszącego 288 966,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 80 310,44 zł;
 - zakup energii w kwocie 68 097,06 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 33 133,92 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 3 936,00 zł;


 WÓJT
 mgr inż. Tomasz Ewertowski
 24

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 323 313,31 zł, co stanowi 96,37% planu rocznego wynoszącego 335 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 307 813,31 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 15 500,00 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 30 430,00 zł, co stanowi 51,84% planu rocznego wynoszącego 58 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 30 430,00 zł;

2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Lubawa w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 4 993 292,00 zł, tj. w 93,14% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 5 361 219,32 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2021 roku w Gminie Lubawa wg działów klasyfikacji budżetowej.

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2021 r. (w zł) | Plan na 31.12.2021 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | Realizacja planu po zmianach (w %) | Udział (w %) |
|-------|---|-----------------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------------|----------------|
| 400 | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 4 500 000,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 100,00% | 30,04% |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 0,00 | 1 520 000,00 | 1 421 080,43 | 93,49% | 28,46% |
| 600 | Transport i łączność | 3 840 000,00 | 1 338 534,77 | 1 126 303,22 | 84,14% | 22,56% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 170 000,00 | 528 422,50 | 508 422,50 | 96,22% | 10,18% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 200 000,00 | 179 708,00 | 143 914,50 | 80,08% | 2,88% |
| 801 | Oświata i wychowanie | 70 000,00 | 133 594,44 | 133 594,44 | 100,00% | 2,68% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 50 000,00 | 97 035,93 | 97 035,93 | 100,00% | 1,94% |
| 750 | Administracja publiczna | 20 000,00 | 44 587,38 | 44 587,38 | 100,00% | 0,89% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 0,00 | 18 336,30 | 18 336,30 | 100,00% | 0,37% |
| 926 | Kultura fizyczna | 0,00 | 1 000,00 | 17,30 | 1,73% | < 0,01% |
| | Razem wydatki majątkowe | 8 850 000,00 | 5 361 219,32 | 4 993 292,00 | 93,14% | 100,00% |

Wykaz inwestycji wieloletnich Gminy Lubawa realizowanych w roku 2021 oraz w latach następnych obrazuje załącznik nr 3.

Stopień zaawansowania realizacji programów (zadań) wieloletnich przedstawia załącznik nr 10 sprawozdania.

Wydatki na zadania inwestycyjne roczne – przedstawia szczegółowo załącznik Nr 3a – kwota wydatkowana wynosi – **są to zadania zrealizowane całkowicie i oddane do użytku w roku 2021**.

2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2021 roku zrealizowano w łącznej kwocie 3 568 398,26 zł, (co stanowi 154,97% planu), w tym:


 WÓJT
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 2 045 464,15 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1 522 934,11 zł.

2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2021 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 000 000,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 000 000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku gmina była obciążona zobowiązaniem z tytułu zaciągniętego kredytu w kwocie 4.000.000,00 zł, na co składał się następujący kredyt:

- Na podstawie umowy kredytu nr GKIZP.272.6.2019 z dn.12 września 2019 roku Gmina Lubawa zaciągnęła kredyt w wysokości 6.000.000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy na rok 2019. Spłata kredytu następuje w ratach miesięcznych począwszy od stycznia 2020 roku, ostatnia rata spłaty kredytu przypada na grudzień 2025 roku. Zadłużenie na dzień 31.12.2021 – **4.000.000,00 zł.**

Tabela 11: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2021 roku w Gminie Lubawa.

| Wyszczególnienie | Wartości |
|--|--------------|
| Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych | 0,00 |
| Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 1 000 000,00 |
| Spadek zadłużenia na koniec roku | 1 000 000,00 |

Analizując wykonanie budżetu Gminy Lubawa w roku 2021 należy stwierdzić, iż jego realizacja przebiegała prawidłowo i zgodnie z planem.

WÓJT
mgr inż. Tomasz Ewertowski