

**ZARZĄDZENIE Nr 47/2018**  
**Burmistrza Miasta Lubawka**  
**z dnia 23 marca 2018 roku**

*w sprawie: przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lubawka za rok 2017*

Na podstawie art.267 ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych  
(t.j.Dz.U.2017,poz. 2077 ze zm.) **zarządzam** co następuje:

**§ 1**

Przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu oraz Radzie Miejskiej w Lubawce - Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Lubawka za rok 2017 wraz z załącznikami.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

**BURMISTRZ**

*Ewa Kocemba*  
**Ewa Kocemba**

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY LUBAWKA ZA ROK 2017



Gmina  
**LUBAWKA**

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY LUBAWKA ZA ROK 2017**

# SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWKA ZA ROK 2017

## SPIS TREŚCI

I. Informacje ogólne o wykonaniu budżetu gminy	4
II. DOCHODY	6
1. Dochody własne	7
1.1. Dochody z podatków i opłat	7
1.2. Dochody z majątku gminy	9
1.3. Udział we wpływach z podatku dochodowego	10
1.4. Pozostałe dochody	10
2. Subwencje	11
3. Dotacje	11
III. WYDATKI	13
IV. DOCHODY RACHUNKÓW WYDZIELONYCH	33

### Załączniki:

Załącznik nr 1 Tabela dochodów

Załącznik nr 2 Tabela wydatków

Załącznik nr 3 Tabela - zadania majątkowe

Załącznik nr 4 Tabela – wydatki niewygasające

Załączniki nr 5 i 6 Tabela - program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii

Załącznik nr 7 Tabela - dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Załącznik nr 8 Tabela - dotacje dla jednostek sektora i spoza sektora finansów publicznych

Załącznik nr 9 Tabela - wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Załącznik nr 10 Tabela - wpływy i wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi

Załącznik nr 11 Tabela - wydatki funduszu sołectkiego

Załącznik nr 12 Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Lubawka

Załącznik nr 13 Sprawozdanie z realizacji przychodów i kosztów Zakładu Gospodarki Miejskiej

Załącznik nr 14 Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury- MGOK w Lubawce

Załącznik nr 15 Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego SP ZOZ w Lubawce

## SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU

### GMINY LUBAWKA ZA ROK 2017

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2017, poz.2077 ze zm.) Burmistrz Miasta Lubawka przedstawia Radzie Miasta oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Lubawka za rok 2017, informację o stanie mienia gminy, zestawienie przychodów i kosztów ZGM w Lubawce, sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2017 Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Lubawce, sprawozdanie z wykonania planu finansowego oraz informację o działalności SP ZOZ w Lubawce.

#### I. Informacje ogólne o wykonaniu budżetu gminy za rok 2017.

Budżet gminy na rok 2017 został uchwalony dnia 29 grudnia 2016 roku Uchwałą nr XII/218/16 Rady Miejskiej w Lubawce.

Dochody uchwalono w wysokości **34.956.034,00 zł.** a wydatki w wysokości **43.670.448,00 zł.** Uchwalony budżet wykazywał deficyt w wysokości **8.714.414,00 zł.**

W toku wykonywania budżet uległ zmianie i na dzień 31.12.2017r. przedstawiał się następująco:

	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 31.12.2017r.	Wykonanie na dzień 31.12.2017r.	procent wykonania
<b>DOCHODY</b>	<b>34 956 034,00</b>	<b>40 323 050,90</b>	<b>41 869 858,19</b>	<b>103,8%</b>
Dochody bieżące	33 766 034,00	36 581 301,95	36 899 570,48	100,9%
Dochody majątkowe	1 190 000,00	3 741 748,95	4 970 287,71	132,8%
<b>WYDATKI</b>	<b>43 670 448,00</b>	<b>50 989 967,90</b>	<b>44 808 627,41</b>	<b>87,9%</b>
Wydatki bieżące	32 814 836,00	35 615 482,27	33 268 392,68	93,4%
Wydatki majątkowe	10 855 612,00	15 374 485,63	11 540 234,73	75,1%
<b>NADWYŻKA/ DEFICYT</b>	<b>-8 714 414,00</b>	<b>-10 666 917,00</b>	<b>-2 938 769,22</b>	
<b>PRZYCHODY</b>	<b>10 071 414,00</b>	<b>14 066 917,00</b>	<b>9 493 874,45</b>	<b>67,5%</b>
pożyczki i kredyty, obligacje	10 071 414,00	12 071 414,00	7 471 414,00	
wolne środki		1 995 503,00	2 022 460,45	
<b>ROZCHODY</b>	<b>1 357 000,00</b>	<b>3 400 000,00</b>	<b>3 400 000,00</b>	<b>100,0%</b>
spłaty kredytów i pożyczek	1 057 000,00	3 100 000,00	2 818 111,00	
spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków europejskich	300 000,00	300 000,00	581 889,00	

Po wprowadzonych w ciągu roku zmianach do budżetu wysokość planowanego deficytu wzrosła i na dzień 31.12.2017 r. wyniosła 10.666.917,00 zł. co spowodowane było uruchomieniem wolnych środków, które powstały z rozliczenia roku 2016.

**Wolne środki zostały przeznaczone na następujące zadania:**

nr uchwały	kwota	przeznaczenie
III/240/17 z 2.03.2017	94 000,00	zwiększenie dotacji dla MGOK na funkcjonowanie wyciągu narciarskiego
III/240/17 z 2.03.2017	50 000,00	dotacja celowa dla MGOK na zakup samochodu dostawczego
III/240/17 z 2.03.2017	22 000,00	zakup małego wyciągu
III/240/17 z 2.03.2017	15 003,00	dotacja celowa dla ZGM na inwestycje dotyczące cmentarza
III/240/17 z 2.03.2017	150 000,00	zwiększenie zadania „zakup samochodów strażackich”
IV/246/17 z 30.03.2017	1 323 000,00	Poprawa warunków kształcenia w edukacji podstawowej i gimnazjalnej poprzez rozbudowę z przebudową budynku Zespołu Szkół Publicznych w Lubawce
VI/255/17 z 27.04.2017	75 000,00	wkład własny zadania Utworzenie i wyposażenie Dziennego Domu SENIOR+
VI/255/17 z 27.04.2017	84 500,00	zwiększenie dotacji przedmiotowej dla ZGM na zielen miejską
VI/255/17 z 27.04.2017	10 000,00	rozszerzenie cmentarza komunalnego w Miskowicach
VI/255/17 z 27.04.2017	1 000,00	darowizny na świetlicę środowiskową PROMYCZEK wpłacone w grudniu 2016
VI/255/17 z 27.04.2017	100 000,00	zakup nieruchomości - skorzystanie z prawa pierwokupu
VIII/273/17 z 22.06.2017	71 000,00	Utworzenie i wyposażenie Dziennego Domu SENIOR+ zwiększenia wartości zadania
<b>razem</b>	<b>1 995 503,00</b>	

**Przychody** w wysokości 9.493.874,45 zł związane są z zaciągnięciem kredytu długoterminowego w wysokości 3.471.414,00 zł z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie zadań inwestycyjnych, emisją obligacji komunalnych w wysokości 4.000.000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań zgodnie z art. 89 ust.1 pkt. 2, 3 i 4 ustawy o finansach publicznych oraz wolne środki z rozliczenia roku 2016 w wysokości 2.022.460,45 zł.

**Rozchody** w wysokości **3.400.000,00** zł. przeznaczone zostały na spłatę rat:

**a) kredytów**

- ✓ z roku 2010 udzielonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego na sfinansowanie deficytu budżetu oraz zadania inwestycyjne realizowane w roku 2010 w wysokości 4.435.000,00 zł. (spłata rat 2.543.000,00 zł.)
- ✓ z roku 2011 udzielonego przez Bank PeKaO S.A na sfinansowanie deficytu budżetu oraz zadania inwestycyjne realizowane w roku 2010 w wysokości 2.922.000,00 zł. (spłata rat 270.000,00 zł.)
- ✓ z roku 2012 udzielonego przez Bank Spółdzielczy na pokrycie deficytu z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań „Kulturalne spotkania na czesko-polskim pograniczu” oraz „Rewitalizacja budynków w centrum miasta Lubawka” w wysokości 1.296.285,00 zł (spłata raty dot. części własnej 77.000)
- ✓ z roku 2012 udzielonego przez Bank Spółdzielczy na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 600.000,00 zł (spłata raty 80.000)
- ✓ z roku 2013 udzielonego przez Bank Spółdzielczy na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1.065.000,00 zł (spłata raty 60.000)
- ✓ z roku 2015 na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 200.000,00 zł. (spłata raty 70.000,00 zł)

## b) pożyczek

- z roku 2015 udzielonej przez WFOŚiGW we Wrocławiu na spłatę części własnej projektu „Budowa ujęcia wody, stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej dla miejscowości Jarkowice, Miskowice” (spłata rat 300.000,00 zł)

## II. DOCHODY

Dane o dochodach Gminy Lubawka w szczególności: dział, rozdział, paragraf przedstawia załącznik nr 1.

Plan dochodów po zmianach na dzień 31.12.2017r. ustalony został w wysokości 40.323.050,90 zł, a jego wykonanie zrealizowano do wysokości 41.869.858,19 zł., co stanowi 104,0% planu.

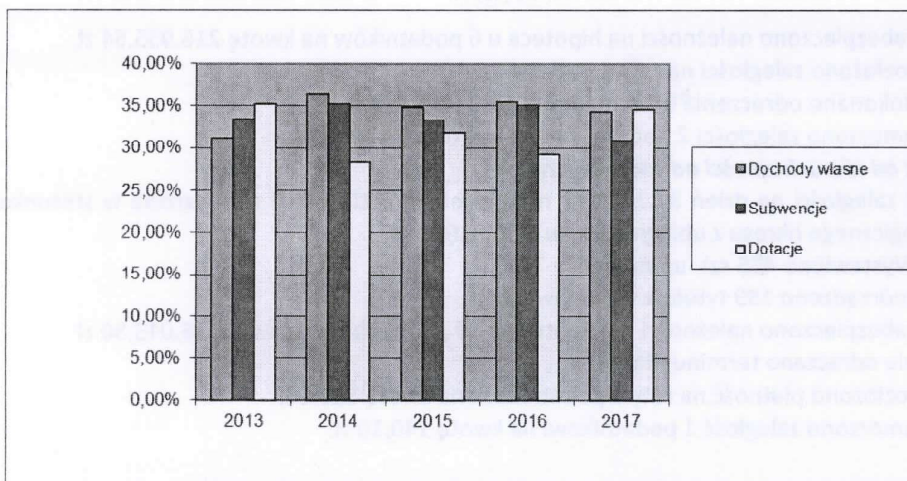
### Struktura dochodów

	Źródło	Plan	Wykonanie	wykonanie w %	struktura wg planu	struktura wg wykonania
1	Dochody własne	13 641 570,68	14 383 692,18	105,44%	33,83%	34,35%
2	Subwencje	12 971 869,00	12 971 869,00	100,00%	32,17%	30,98%
3	Dotacje	13 709 611,22	14 514 297,01	105,87%	34,00%	34,67%
	Razem	40 323 050,90	41 869 858,19	103,84%	100,00%	100,00%

Struktura dochodów w gminie sporządzona dla wielkości planowanych wskazuje, że największy udział w dochodach ogółem stanowią dotacje (34,00%), następnie na zbliżonym poziomie - dochody własne (33,83%) oraz subwencje (32,17%). Struktura dochodów według wykonania kształtuje się analogicznie. Struktura dochodów corocznie ulega zmianie. Jej wartości na przestrzeni pięciu lat kształtowały się następująco:

### struktura dochodów w latach 2013-2017

	2013	2014	2015	2016	2017
Dochody własne	31,21%	36,37%	34,89%	35,53%	34,35%
Subwencje	33,49%	35,30%	33,28%	35,15%	30,98%
Dotacje	35,30%	28,33%	31,83%	29,32%	34,67%



## 1. Dochody własne

	Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	procent wykonania
<b>DOCHODY WŁASNE</b>	<b>13 641 570,68</b>	<b>14 383 692,18</b>	<b>105,44%</b>
I <i>Dochody z podatków i opłat</i>	6 201 345,00	6 538 978,05	105,44%
II <i>Dochody z majątku gminy</i>	434 500,00	641 495,06	147,64%
III <i>Udział we wpływach z podatku dochodowego</i>	5 605 891,00	5 739 828,24	102,39%
IV <i>Pozostałe dochody</i>	1 399 834,68	1 463 390,83	104,54%

### Dochody z podatków i opłat

#### Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości stanowi największe źródło dochodów w strukturze dochodów z podatków i opłat. Dochody z tego tytułu zostały zrealizowane na poziomie 105,86 % w stosunku do wielkości planowanych.

W celu ściągnięcia należnych podatków wysyłane są upomnienia, wezwania do zapłaty, wystawia się tytuły wykonawcze, zgłaszane są wierzytelności do Sądów Gospodarczych w przypadkach ogłoszenia upadłości firm, zakładane są hipoteki. Działania windykacyjne przeprowadzane są w granicach obowiązujących w tym zakresie terminów.

W roku 2017 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości przekroczyły wielkości planowane o 225 778,00 zł.

#### Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Wartość zaległości na dzień 31.12.2017 roku wyniosła 2.340.613,27 zł. i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 200.490 zł.

- ✓ wystawiono 123 szt. upomnień
- ✓ sporządzono 62 tytuły wykonawcze,

- ✓ zabezpieczono należności na hipotecę u 6 podatników na kwotę 216.935,64 zł,
- ✓ rozłożono zaległości na raty 1 podatnikowi,
- ✓ dokonano odroczenia terminu płatności 2 podatnikom,
- ✓ umorzono zaległości 2 podatnikom na wartość 41.301,00

#### **Podatek od nieruchomości od osób fizycznych**

Wartość zaległości na dzień 31.12.2017 roku wyniosła 791.854,15 zł. i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 30.910 zł.

- ✓ Wystawiono 435 szt. upomnień
- ✓ sporządzono 139 tytułów wykonawczych,
- ✓ zabezpieczono należności na hipotecę u 10 podatników na kwotę 36.013,50 zł
- ✓ nie odraczano terminu płatności,
- ✓ rozłożono płatność na raty 1 podatnikowi na kwotę 622,00,
- ✓ umorzono zaległość 1 podatnikowi na kwotę 140,10 zł.

#### **Podatek rolny**

Podatek rolny został zrealizowany w 102%.

#### **Podatek rolny od osób prawnych**

Wartość zaległości na dzień 31.12.2017 roku wyniosła 7.161,30 zł. i zmalała w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 94 zł.

- ✓ sporządzono 1 tytuł wykonawczy,
- ✓ nie odraczano terminu płatności,
- ✓ nie rozkładano zaległości na raty,
- ✓ nie umarzono zaległości.

#### **Podatek rolny od osób fizycznych**

Wartość zaległości na dzień 31.12.2017 roku wyniosła 22.626,93 zł i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 879 zł.

- ✓ wystawiono 356 szt. upomnień,
- ✓ sporządzono 115 tytułów wykonawczych,
- ✓ nie dokonywano odroczeń terminu płatności,
- ✓ nie rozłożono żadnej płatności na raty,
- ✓ umorzono zaległość 1 podatnikowi na kwotę 19,00 zł.

#### **Podatek leśny**

Podatek leśny został zrealizowany w 99,95%.

Zaległość **podatku leśnego od osób prawnych** na dzień 31.12.2017 roku wyniosła 78,80 zł. i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 32,00 zł. Dotyczy dwóch osób prawnych.

Zaległość **podatku leśnego od osób fizycznych** na dzień 31.12.2017 roku wyniosła 50,00 zł i zmalała w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 222 zł.

#### **Podatek od środków transportowych**

Podatek od środków transportowych został zrealizowany w 101,9%.

#### **Podatek od środków transportowych od osób prawnych**

Wartość zaległości na dzień 31.12.2017 roku wyniosła 9.590,00 zł i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 2.138,00 zł. Zaległości dotyczą jednego podatnika.

- ✓ wystawiono 3 upomnienia,
- ✓ nie dokonywano odroczeń terminu płatności,
- ✓ nie rozłożono żadnej płatności na raty,



- ✓ nie umarzano zaległości.

#### **Podatek od środków transportowych od osób fizycznych**

Wartość zaległości na dzień 31.12.2017 roku wyniosła 27.902,00 zł i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku o 582 zł.

- ✓ wystawiono 5 szt. upomnień
- ✓ sporządzono 1 tytuł wykonawczy,
- ✓ nie rozkładano płatności na raty,
- ✓ nie dokonywano odroczeń terminu płatności,
- ✓ nie umarzano zaległości.

**Podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych** występują w zależności od ilości wystąpienia sytuacji powodującej ich uiszczenie. Podatek od spadków i darowizn osiągnął 137% poziomu planowanego, podatek od czynności cywilnoprawnych osiągnął 117% wartości planowanej.

#### **Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych**

Wpływy z tego tytułu osiągnęły poziom realizacji w stosunku do kwoty planowanej 113%. Wpływy z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych mogą być w ciągu roku budżetowego przeznaczone wyłącznie na realizację gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnych programów przeciwdziałania narkomanii. Zestawienie wpływów z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oraz odpowiednie rodzaje wydatków na profilaktykę rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii przedstawiają załączniki nr 5 i 6.

#### **Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi**

Wartość zaległości na dzień 31.12.2017 roku wyniosła 145.279,87 zł. i zmalała w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 55.515 zł.

- ✓ wystawiono 641 szt. upomnień,
- ✓ sporządzono 341 tytułów wykonawczych,
- ✓ rozłożono płatności na raty 8 podatnikom,
- ✓ nie odraczano terminu płatności,
- ✓ nie umarzano należności.

Rozliczenie wpływów i wydatków związanych z gospodarką odpadami komunalnymi zawiera załącznik nr 10.

#### **Dochody z majątku gminy**

Dochody z majątku gminy zostały zrealizowane w wysokości 147% w stosunku do wielkości planowanych. W porównaniu do roku ubiegłego wzrosły o 15 pp.. Do dochodów tych zaliczamy wpływy za zarząd, wieczyste użytkowanie, dochody z najmu lub dzierżawy składników majątkowych, wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania oraz wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.

Największy udział w tej grupie dochodów mają **wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności**. Na dzień 31.12.2017 roku wpływy z niniejszego tytułu osiągnęły poziom 189 % planu i wyniosły – 436.130,87 zł. Wielkość wpływów uzależniona jest od wielkości popytu na oferowane nieruchomości. Ze względu na niskie wpływy ze sprzedaży nieruchomości w latach poprzednich, plan dochodów w tej pozycji został przyjęty w ostrożnej wysokości 230.000,00 zł.

#### **W 2017 roku sprzedano:**

	Planowana ilość sprzedaży	Ilość sprzedana
1. sprzedaż lokali mieszkalnych	15	14

2.	sprzedaż lokali użytkowych	1	1
3.	sprzedaż budynków użytkowych	1	1
4.	sprzedaż działek na poprawę zagospodarowania	3	1
5.	sprzedaż działek budowlanych	3	2
6.	sprzedaż działek różnych (zab. usługowa i inna)	1	3
7.	sprzedaż działek pod budowę garaży	1	0

W tej grupie dochodów występują także zaległości z tytułu **czynszu dzierżawnego** na kwotę 4.597,85 zł., **wieczystego użytkownika** na kwotę 7.596,94 zł.

#### Udział we wpływach z podatku dochodowego

##### *Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych*

Wykonanie dochodów z tytułu udziałów gminy w podatkach od osób fizycznych kształtuje się na poziomie 102% w stosunku do kwoty planowanej. Dochody niniejsze planowane są przez Ministerstwo Finansów i w roku 2017 stanowiły 37,89% wpływów z PIT.

rok	wartość udziałów w pod. dochod. od osób fizycznych
2012	3 894 804
2013	4 470 805
2014	4 889 965
2015	5 499 357
2016	5 396 433
2017	5 679 618

##### *Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób prawnych*

Wykonanie dochodów z tytułu udziałów gminy w podatkach od osób prawnych kształtuje się na poziomie 120% w stosunku do kwoty planowanej i osiągnęły poziom 60.210,24 zł.

rok	wartość udziałów w pod. dochod. od osób prawnych
2012	29 029
2013	35 663
2014	44 339
2015	51 136
2016	64 801
2017	60 210

#### Pozostałe dochody

Pozycja „pozostałe dochody” w strukturze dochodów własnych gminy zawiera między innymi takie elementy, jak: grzywny, darowizny, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, wpływy z różnych opłat, wpływy z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska, dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami oraz wpływ do budżetu niewykorzystanych wydatków niewygasających. W roku 2017 osiągnięto wpływ w wysokości 1.463.390,83 zł.

## 2. Subwencje

		Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2017r.	procent wykonania
	<b>SUBWENCJE</b>	<b>12 971 869,00</b>	<b>12 971 869,00</b>	<b>100,00%</b>
1	<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin</i>	<i>6 894 752,00</i>	<i>6 894 752,00</i>	<i>100,00%</i>
2	<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	<i>5 931 688,00</i>	<i>5 931 688,00</i>	<i>100,00%</i>
3	<i>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</i>	<i>145 429,00</i>	<i>145 429,00</i>	<i>100,00%</i>

Subwencje zostały przekazane zgodnie z planem przesłanym przez Ministerstwo Finansów.

## 3. Dotacje

		Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2017r.	procent wykonania
	<b>DOTACJE</b>	<b>13 709 611,22</b>	<b>14 514 297,01</b>	<b>105,87%</b>
1	<i>Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie</i>	<i>9 320 536,99</i>	<i>9 150 266,77</i>	<i>98,17%</i>
	<i>na zwrot podatku akcyzowego</i>	<i>227 675,94</i>	<i>227 675,94</i>	<i>100,00%</i>
	<i>na wynagrodzenia dla pracowników w związku z realizacją przez gminę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej</i>	<i>97 034,00</i>	<i>97 034,00</i>	<i>100,00%</i>
	<i>aktualizacja rejestru wyborców</i>	<i>2 315,00</i>	<i>2 315,00</i>	<i>100,00%</i>
	<i>na wybory do rad gmin</i>	<i>5 171,00</i>	<i>5 170,42</i>	<i>99,99%</i>
	<i>na wydatki obronne</i>	<i>300,00</i>	<i>300,00</i>	<i>100,00%</i>
	<i>na obronę cywilną</i>	<i>1 000,00</i>	<i>1 000,00</i>	<i>100,00%</i>
	<i>dotacja podręcznikowa</i>	<i>94 420,07</i>	<i>92 360,51</i>	<i>97,82%</i>
	<i>dotacja podręcznikowa</i>	<i>32 498,98</i>	<i>28 349,12</i>	<i>87,23%</i>
	<i>na wypłatę składek na ub.zdrow. od os. pobierających świadczenia rodzinne</i>	<i>30 671,00</i>	<i>30 170,99</i>	<i>98,37%</i>
	<i>na wypłatę dodatków energetycznych</i>	<i>9 596,00</i>	<i>9 432,73</i>	<i>98,30%</i>
	<i>wynagrodzenie dla opiekuna prawnego sprawującego opiekę nad osobą ubezwłasnowolnioną</i>	<i>3 600,00</i>	<i>3 600,00</i>	<i>100,00%</i>
	<i>na wykonywanie usług opiekuńczych specjalistycznych.</i>	<i>7 800,00</i>	<i>7 800,00</i>	<i>100,00%</i>
	<i>na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - zasilki dla poszkodowanych w nawałnicy</i>	<i>16 956,00</i>	<i>16 956,00</i>	<i>100,00%</i>

	na wypłatę świadczeń wychowawczych 500+	5 478 000,00	5 374 240,62	98,11%
	na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego,	3 305 000,00	3 245 401,72	98,20%
	koszty wydania Karty Dużej Rodziny	251,00	211,72	84,35%
	na wypłatę świadczeń jednorazowych	8 248,00	8 248,00	100,00%
2	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6 100,00	4 500,00	100,00%
	na utrzymanie grobów wojennych	4 500,00	4 500,00	100,00%
	na szkolenia z obronności	1 600,00	0,00	0,00%
3	Dotacje celowe z budżetu państwa realizację własnych zadań bieżących gmin	1 456 901,41	1 368 416,26	93,93%
	z tytułu zwrotu wydatków z funduszu sołeckiego za rok 2016	44 188,58	44 188,58	100,00%
	dotacja na zakup książek do bibliotek szkolnych szkoły podstawowej	20 568,00	19 037,99	92,56%
	dotacja przedszkolna	26 760,00	26 760,00	100,00%
	dotacja przedszkolna	206 052,00	206 052,00	100,00%
	dotacja przedszkolna (dziecko niepełnosprawne)	5 352,00	5 352,00	100,00%
	na opłaceniu składek na ub.zdrow. od osób pobierających zasiłki stałe,	32 800,00	32 368,85	98,69%
	na wypłatę zasiłków okresowych	318 000,00	312 739,85	98,35%
	na wypłatę zasiłków stałych	398 000,00	391 655,17	98,41%
	na dożywianie	94 900,00	94 900,00	100,00%
	na częściowe utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	179 626,00	178 245,10	99,23%
	na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów	120 000,00	46 461,89	38,72%
	na asystenta rodziny i koordynatora pieczy zastępczej	9 654,83	9 654,83	100,00%
	zasiłki losowe na cele edukacyjne	1 000,00	1 000,00	100,00%
4	Pomoc finansowa udzielana pomiędzy jst	0,00	12 286,10	#DZIEL/0!
	Pomoc z Urzędu Marszałkowskiego na bieżące utrzymanie urzędzeń melioracji wodnych	0,00	12 286,10	100,00%
5	Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych gminy	1 392 120,32	1 392 120,32	100,00%
	zwrot wydatków funduszu sołeckiego	16 120,32	16 120,32	100,00%
	dotacja z Województwa Dolnośląskiego na finansowanie ochrony, rekultywacji i poprawy jakości gruntów rolnych	126 000,00	126 000,00	100,00%
	dotacja z MSiT z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na zadanie "Budowa pełnowymiarowej Sali gimnastycznej przy ZSP w Lubawce"	800 000,00	800 000,00	0,00%
	dotacja z Województwa dolnośląskiego na zadanie "Utworzenie i wyposażenie Dziennego Domu SENIOR+"	300 000,00	300 000,00	100,00%
	dotacja z Województwa Dolnośląskiego na zadanie "Modernizacja kompleksu skoczni narciarskiej w Lubawce"	150 000,00	150 000,00	100,00%
6	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	1 533 952,50	2 586 707,56	168,63%
	środki ue na opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji	0,00	48 527,51	100,00%

środki krajowe na opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji	0,00	8 563,68	100,00%
zwrot środków ue	0,00	29 278,71	100,00%
zwrot środków ue z zadania "Zwiększenie efektywności energetycznej budynku ZSP w Chełmsku Śląskim"	951 714,00	951 714,00	100,00%
zwrot środków ue z zadania "Zwiększenie efektywności energetycznej budynku ZSP w Chełmsku Śląskim" oraz dotacja na zadanie "Liga mistrzów na start" realizowanego przez SP w Miskowicach	65 204,09	63 527,68	97,43%
dotacja na zadanie "Liga mistrzów na start" realizowanego przez SP w Miskowicach	3 078,91	2 902,01	94,25%
zwrot środków ue z zadania "Poprawa warunków kształcenia w edukacji podstawowej i gimnazjalnej poprzez rozbudowę z przebudową budynku Zespołu Szkół Publicznych w Lubawce"	4 967,00	4 966,99	100,00%
zwrot środków ue na zadanie "Poprawa warunków kształcenia w edukacji podstawowej i gimnazjalnej poprzez rozbudowę z przebudową budynku Zespołu Szkół Publicznych w Lubawce"	61 726,00	1 055 886,53	100,00%
dotacja na zadanie "Placówki Wsparcia Dziennego"	40 879,05	22 995,59	100,00%
dotacja na zadanie "Placówki Wsparcia Dziennego"	4 800,95	1 292,38	26,92%
dotacja na zadanie "Placówki Wsparcia Dziennego"	359 376,38	375 251,91	104,42%
dotacja na zadanie "Placówki Wsparcia Dziennego"	42 206,12	21 800,57	51,65%

### III. WYDATKI

Dane o wydatkach Gminy Lubawka w szczególności: dział, rozdział, paragraf przedstawia załącznik nr 2.

Plan wydatków na dzień 31.12.2017r. został uchwalony w wysokości **50.989.967,90zł.**, a zrealizowany w wysokości **44.808.627,41 zł.** co stanowi **87,9%** planu.

**Wydatki bieżące** zrealizowano w wysokości 33.268.392,68zł., tj. 93,4% planu natomiast **wydatki majątkowe** zrealizowano w wysokości 11.540.234,73 zł., tj. 75,1% planu. Szczegółowy wykaz zrealizowanych wydatków majątkowych zawiera załącznik nr 3.

Stopień wykonania wydatków poniesionych w 2017 roku w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w podziale na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia się następująco:

#### Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

##### Wydatki bieżące

**Plan: 283.466,94 zł**

**Wykonanie: 276.997,85 zł tj. 97,7 % planu**

Opis poniesionych wydatków:

- przekazanie 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczych – 3.000,04
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa – 223.211,71
- koszty obsługi zwrotu akcyzy – 4.464,23
- zakup rur i kruszywa na przebudowę przepustów w Lubawce – 14.953,31
- odbudowa rowów w Bukówce i Jarkowicach (na odbudowę rowu w Bukówce otrzymano pomoc finansową z Urzędu Marszałkowskiego na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji

wodnych szczegółowych będących własnością gminy w wysokości 12.286,10 zł) – 25.556,81

- zakup tablic informacyjnych dot. grypy ptaków - 5.811,75

#### **Wydatki majątkowe**

**Plan: 191.125,00 zł**

**Wykonanie: 65.213,67 zł tj. 34,1 % planu**

Opis wykonywanych zadań:

1. Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie GMINY LUBAWKA – 16.605,00.  
Wydatek dotyczy opracowania dokumentacji projektowej na budowę sieci wod-kan. w Chełmsku Śląskim. Zadanie przygotowywane do realizacji.
2. Przebudowa sieci wodociągowej pod drogą w Błężejowie – 32.483,67  
Wydatek związany z zakupem materiałów do wymiany sieci.
3. Dotacja celowa na dofinansowanie budowy studni – 16.125,00.  
Wypłacono dotacje dla wszystkich poprawnie sporządzonych i złożonych wniosków.

#### **Dział 020 LEŚNICTWO**

##### **Wydatki bieżące**

**Plan: 13.600,00 zł**

**Wykonanie: 10.560,00 zł tj. 77,6 % planu**

Opis poniesionych wydatków:

- wynagrodzenie bezosobowe dla leśnika za nadzór nad gospodarką leśną gminy.

#### **Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

##### **Wydatki bieżące**

**Plan: 509.902,00 zł**

**Wykonanie: 486.363,24 zł tj. 95,4 % planu**

Opis poniesionych wydatków:

- dotacja celowa w formie pomocy finansowej dla Powiatu Kamiennogórskiego na remont drogi w Błężejowie – 235.000,00
- opłata za zajęcie pasa drogowego podczas Jarmarku Tkaczy Śląskich – 96,00
- zakup tabliczek z numerami porządkowymi budynków dla Jarkowic – 764,69
- zakup materiałów na remont mostów i kładek, zakup oznakowania dróg i ulic, położenie progów zwalniających, zakup kruszywa na bieżący remont dróg gruntowych, paliwo do podkaszarki – 81.105,87
- bieżący remont dróg, remont wpustów ulicznych kanalizacji deszczowej – 107.412,32
- wynajem sprzętu do transportu materiałów, do prac remontowych dróg, ustawienie progów zwalniających, wycinka i korekta drzew przy drogach, okazanie granic dróg wewnętrznych, wygrodenie chodnika przy ul. Bocznej w Lubawce – 45.599,58
- opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dot. wiat przystankowych na terenie gminy Lubawka, która została wykorzystana do złożenia wniosku do LGD Kwiat Lnu o dofinansowanie zadania – 1.583,10
- Dotacja celowa dla Gminy Czersk na usuwanie skutków nawałnicy - 10.000,00
- **wydatki Funduszu Sołeckiego – 4.801,68**

#### **Wydatki majątkowe**

**Plan: 2.129.000,00 zł**

**Wykonanie: 934.707,32 zł tj. 43,9 % planu**

Opis wykonywanych zadań:

1. Przebudowa dróg na terenie Gminy Lubawka – 934.707,32  
Przebudowano ul. Starorynkową w Chełmsku Śląskim (397.903,85), przebudowano drogę dojazdową do gruntów rolnych w Bukówce (363.992,91 - do tej drogi pozyskano

- dofinansowanie z Woj. Dolnośląskiego w wysokości 126.000,00 zł), wykonanie miejsc parkingowych przy ul. Mickiewicza w Lubawce (133.822,77), przebudowano drogi o powierzchni gruntowej, przygotowano dokumentację oraz zakupiono mapy do złożenia wniosku o dofinansowanie do przebudowy dróg w roku 2018 – 38.987,79)
2. Przebudowa ul. Krótkiej, Wiejskiej i Jagiellońskiej w Lubawce. Podpisano umowę na realizację tego zadania w formule zaprojektuj i wybuduj z terminem realizacji w roku 2018 – 0,00
  3. Budowa zatoki autobusowej wraz z otoczeniem – 0,00

#### **Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

##### **Wydatki bieżące**

**Plan: 709.500,00 zł**  
**Wykonanie: 679.440,60 zł tj. 95,8 % planu**

##### Opis poniesionych wydatków:

- dotacje przedmiotowe dla Zakładu Gospodarki Miejskiej w Lubawce - 400.000,00
- zabezpieczenie elewacji budynku przy ul. Bocznej 10 – 1.565,25
- usługi świadczone przez rzeczoznawcę majątkowego w zakresie sporządzania dokumentacji do sprzedaży nieruchomości – 16.996,00
- ogłoszenia w prasie dot. sprzedaży nieruchomości – 2.934,16
- opłata z tyt. wieczystego użytkowania ul. Torowa – 19.903,14
- opłata za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej (RDLP) – 224.835,49
- opłaty notarialne i wieczystoksięgowe – 2.289,80
- opłaty sądowe (zaliczka na poczet wydatków komorniczych związanych z wykonaniem postanowienia o zabezpieczeniu świadczenia pieniężnego w postępowaniu sądowym w sprawie stwierdzenia nabycia spadku) – 797,29
- koszty postępowania sądowego (sprawa o zasiedzenie mienia komunalnego) – 5.127,47
- opłata podatku od nieruchomości przez gminę – 4.992,00

##### **Wydatki majątkowe**

**Plan: 358.000,00 zł**  
**Wykonanie: 356.016,89 zł tj. 99,4 % planu**

##### Opis wykonywanych zadań:

1. Dotacja celowa dla ZGM na zakup środków trwałych – 204.531,07
2. Zakup nieruchomości – 151.485,82

#### **Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

##### **Wydatki bieżące**

**Plan: 229.775,00 zł**  
**Wykonanie : 221.784,59 zł tj. 96,5 % planu**

##### Opis poniesionych wydatków:

- dotacja podmiotowa dla ZGM na utrzymanie cmentarzy komunalnych – 50.000
- wykonanie prac nad studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy oraz za udział w posiedzeniu Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej w sprawie zmiany studium (w tym wydatki niewygasające: 60.024,00) – 79.704,00
- opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji Gminy Lubawka na lata 2017-2022, (w tym dofinansowanie 57.091,19) – 63.434,66
- usługi świadczone przez geodetów w zakresie sporządzania dokumentacji do sprzedaży nieruchomości – 24.145,93
- przygotowanie grobów wojennych do świąt i rocznic (zadanie zlecone) – 4.500

#### Wydatki majątkowe

Plan: 64.503,00 zł

Wykonanie: 43.227,56 zł tj. 19,5 % planu

Opis wykonywanych zadań:

1. Rozszerzenie cmentarza komunalnego w Miskowicach – 6.150,00
2. Dotacja celowa dla ZGM na realizację inwestycji na cmentarzu w Lubawce – 37.077,56

#### Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

##### Wydatki bieżące

Plan: 3.925.116,95 zł

Wykonanie : 3.238.539,00 zł tj. 82,5 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- wypłaty diet radnym – 134.337,74
- wypłaty diet sołtysom – 33.600,00
- funkcjonowanie biura rady (art. spożywcze, kwiaty, kalendarze, szklanki, czajnik) – 3.814,11
- prenumerata Gazety Sołeckiej – 768,46
- prowizje sołtysów za inkaso – 20.069,89
- wydatki wynikające z kodeksu pracy - ekwiwalent za pranie, zakup herbaty, zwrot za okulary korekcyjne, zakup wody, rękawic ochronnych dla prac. interwencyjnych i publicznych – 7.435,04
- wynagrodzenia i pochodne (ZUS od pracodawcy, FP) – 2.178.567,26; w tym: umowy zlecenia – 10.230,00; wynagrodzenie prac. publicznych – 17.461,29
- składki na PFRON – 20.084,00
- dotacja dla Gminy Wałbrzych na bieżące funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej – 27.503,42
- zakupy materiałów i wyposażenia – 180.830,89 w tym:
  - ✓ środki czystości, mat. gospodarcze i remontowe, krzesła, kwiaty, oświetlenie świąteczne, maty wejściowe, maty pod krzesła – 53.918,24
  - ✓ prenumerata, wydawnictwa – 1.819,20
  - ✓ materiały biurowe, druki, pieczątki – 29.288,45
  - ✓ akcesoria komputerowe, tonery, tablety – 95.805,00
- energia elektryczna – 15.152,16
- gaz – 41.313,45
- woda – 1.079,11
- badania lekarskie – wstępne, okresowe – 2.359,20
- zakup usług – 246.019,72 w tym:
  - ✓ opłaty pocztowe – 55.591,78
  - ✓ opłaty bankowe – 3.923,00
  - ✓ obsługa gotówkowa - 26.640,00
  - ✓ obsługa prawna – 65.859,50
  - ✓ serwis komputerowy, opieka autorska – 38.659,50
  - ✓ pozostałe (odbiór ścieków, wywóz odpadów, usl.kominiarskie, doradztwo prawne VAT, analiza możliwości finansowych Gminy, odnowienie parkietów, wyk.pieczątek, wyk.mebli, wykonanie kalendarzy, demontaż oświetlenia świątecznego budynku ratusza, dorabianie kluczy, informator SMS) – 55.345,94
- zakup żywności na potrzeby sekretariatu, na spotkania robocze – 9.921,89
- zakup usług remontowych (usługi kominiarskie, konserwacja alarmu, naprawy kserokopiarek i drukarek, konserwacja pieca c.o., przeglądy gaśnic w ratuszu) – 19.308,20
- usługi telefoniczne (tel. stacjonarne i komórkowe) – 36.399,47
- składki członkowskie dla Euroregionu NYSA, Stowarzyszenia KWIAT LNU - 24.844,00



- ubezpieczenie mienia gminnego – 18.772,29
- odpis na ZFŚS – 45.153,89
- szkolenia – 16.420,49
- koszty podróży służbowych krajowych – 20.594,94
- koszty podróży służbowych zagranicznych – 597,44
- koszty postępowania egzekucyjnego, opłata za wpisy hipotek – 11.824,51
- wypłata renty – 9.600,00
- zakup nagród, upominków, pucharów na różnego rodzaju zawody i uroczystości promujące Gminę Lubawka – 7.579,15
- zakup dekoracji na rynek w Chełmsku Śląskim oraz montaż oświetlenia świątecznego na terenie Gminy – 6.056,34
- usługi zw. z promocją – wykonanie ROLL-up ze zdjęciami Gminy, wykonanie toreb promocyjnych, gadżetów promocyjnych (czapki, kominy, filizanki, bidony, kredki, ołówki, długopisy, czekoladki), wykonanie materiałów promocyjnych z nowym logo-baner, notesy, teczki, ścianka brandingowa, emisja życzeń świątecznych, publikacje prasowe dot. promocji Gminy Lubawka, cykliczne programy informacyjne z Gminy Lubawka w TV Kamienna Góra, dokumentacja dotycząca stworzenia marki Gminy Lubawka, realizacja kampanii promocyjnej "Wzorowa Gmina", za korzystanie z praw autorskich do filmów i fotografii promujących Gminę Lubawka, wyjazdy studyjne sołtysów – 65.713,04
- współorganizacja imprezy „Jarmark Tkaczy Śląskich” – 17.878,01
- umowy zlecenia związane z działaniami promocyjnymi – 5.440,89
- opracowanie strategii Gminy Lubawka – 9.500,00

#### **Wydatki majątkowe**

**Plan: 371.391,00 zł**

**Wykonanie: 45.321,69 zł tj. 12,2 % planu**

Opis zrealizowanych zadań:

1. Zwiększenie efektywności energetycznej zabytkowego budynku Ratusza w Lubawce – 0,00. Zadanie zgłoszone do realizacji w ramach Aglomeracji Wałbrzyskiej. W dniu 27.07. br. podpisano umowę o dofinansowanie numer RPDS.03.03.04-02-0002/16-00. Ze względu na termin podpisania umowy dotacyjnej zadanie zostało przeniesione do realizacji na rok 2018. Projekt dofinansowany w 85% z RPO WD 2014-2020.
2. Remont i przebudowa budynku Ratusza w Lubawce – 14.337,72.  
Wydatki dotyczą dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy ratusza.
3. Zakup sprzętu komputerowego UM Lubawka i innych urządzeń technicznych – 30.983,97

#### **Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ**

##### **Wydatki bieżące**

**Plan: 7.486,00 zł**

**Wykonanie : 7.485,42 zł tj. 100 % planu**

Opis poniesionych wydatków:

- wydatki związane z aktualizacją rejestru wyborców oraz zakup materiałów biurowych – 2.315,00
- wydatki związane z uzupełnianym wyborem do rady miejskiej – 5.170,42

#### **Dział 752 OBRONA NARODOWA**

##### **Wydatki bieżące**

**Plan: 1.900,00 zł**

**Wykonanie :** 300,00 zł tj. 15,8 % planu

Zakup materiałów związanych z obroną cywilną.

#### **Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE i OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

##### **Wydatki bieżące**

**Plan:** 226.380,00 zł

**Wykonanie:** 191.256,71 zł tj. 84,5 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- wydatki związane z funkcjonowaniem ochotniczych straży pożarnych – 190.256,71  
w tym:
  - ryczałty kierowców i komendanta, ekwiwalenty za wyjazdy do pożarów – 60.421,75
  - zakup paliwa – 10.998,95
  - zakup części zamiennych do sprzętu oraz samochodów, umundurowanie – 24.503,16
  - zakup materiałów do remontu remiz – 6.108,46
  - remont remizy w Lubawce – 10.036,80
  - przeglądy techniczne pojazdów, sprzętu posiłki regeneracyjne i inne usługi - 14.574,96
  - usługi naprawy samochodów i sprzętu, - 13.070,22
  - ubezpieczenia samochodów, NNW OSP i MDP, opłaty za wydanie pozwolenia na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi – 11.871,00
  - energia elektryczna – 14.224,56
  - badania okresowe i specjalistyczne ochotników – 4.098,40
  - telefony i zwrot kosztów podróży – 1.068,16
  - dotacje – 19.280,29 ( w tym: OSP Miskowice - 5.140,00; OSP Opawa – 6.140,29; OSP Jarkowice - 2.000,00; OSP Chełmsko Śl.- 3.000,00; OSP Lubawka – 3.000,00)
- wydatki na obronę cywilną – 1.000,00

##### **Wydatki majątkowe**

**Plan:** 307.000,00 zł

**Wykonanie:** 67.147,00 zł tj. 35,1 % planu

Opis realizowanych zadań:

1. Dotacja na zakup samochodu dla KPP w Kamiennej Górze – 7.000,00
2. Zakup samochodów strażackich – 60.147,00

#### **Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

##### **Wydatki bieżące**

**Plan :** 358.329,00 zł

**Wykonanie:** 233.608,37 zł tj. 65,2% planu

Opis poniesionych wydatków:

- zapłata odsetek od pożyczek i kredytów zaciągniętych w WFOŚiGW, BGK, PeKaO S.A, Banku Spółdzielczym, Banku Polskiej Spółdzielczości.

#### **Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

##### **Wydatki bieżące**

**Plan :** 144.000,00 zł

**Wykonanie:** 0,00 zł tj. 0% planu

W dziale tym planuje się kwoty rezerw: ogólnej i celowej dla potrzeb zarządzania kryzysowego. Wysokość planu wskazuje na wartość niewykorzystanych rezerw.

#### **Dział 801 OŚWIATA i WYCHOWANIE**

##### **Wydatki bieżące**

**Plan :** 11.507.250,05 zł

**Wykonanie :** 11.159.484,05 zł tj. 97,0% planu

Opis poniesionych wydatków:

Wydatki związane z funkcjonowaniem placówek oświatowych na terenie gminy:  
Zespołu Szkół Publicznych w Lubawce, Zespołu Szkół Publicznych w Chełmsku Śląskim  
i Szkoły Podstawowej w Miszkowicach.

	ZSP Lubawka		ZSP Chełmsko Śląskie		SP Miszkowice	
	wykonanie	%	wykonanie	%	wykonanie	%
wynagrodzenia	4 348 133,74	98,2%	2 387 114,76	100,0%	994 290,28	99,6%
obsługa - pracownicy biurowi	377 486,67		153 933,93		74 603,46	
obsługa - pracownicy fizyczni	608 559,49		411 038,12		234 749,49	
nauczyciele	3 362 087,58		1 822 142,71		684 937,33	
ilość etatów/ ilość osób - obsługa	29,57 / 30,83		18 / 20		14 / 16	
ilość etatów/ ilość osób - nauczyciele	64,01 / 66,18		35,78 / 40		11,5 / 13	
pochodne	738 518,71	94,0%	454 764,84	99,3%	181 350,38	94,6%
wynagrodzenia bezosobowe	21 176,61	95,0%	7 725,50	96,6%	4 400,32	97,8%
świadczenia pracownicze	5 458,08	31,6%	166 225,20	99,4%	62 671,94	99,4%
dodatki wiejskie i mieszkaniowe	0,00		155 960,77		58 437,08	
pomoc zdrowotna dla nauczycieli	800,00		5 110,00		500,00	
świadczenia BHP	4 658,08		5 154,43		3 734,86	
odpis na ZFŚS	272 466,67	99,1%	149 354,92	99,9%	59 188,75	99,9%
zakup materiałów i wyposażenia	136 660,42	94,5%	175 125,95	98,7%	57 320,28	98,7%
opał	55 504,74		94 092,26		20 784,39	
środki czystości	12 665,76		22 355,30		7 895,01	
materiały remontowo-budowlane	7 235,34		19 216,70		5 463,04	
materiały biurowe	11 488,83		7 991,49		2 984,16	
wyposażenie (wymienić jakie)	31 520,95		20 540,97		7 040,34	
pozostałe (wymienić jakie)	16 213,83		10 929,23		13 153,34	
pomoce naukowe	88 298,99	94,4%	38 707,25	89,3%	20 205,88	99,9%
energia elektryczna	28 754,76	76,3%	52 774,13	97,5%	13 820,30	97,0%
gaz	77 016,04		0,00		0,00	
woda	9 354,89		8 515,77		7 016,02	
badania lekarskie	6 445,80	87,1%	1 907,00	88,3%	546,00	68,3%
usługi remontowe	6 900,00		0,00		0,00	
usługi pozostałe	107 321,83	95,9%	51 052,01	97,7%	18 772,53	99,7%
usługi komunalne	25 276,28		16 440,19		3 578,31	
opłaty pocztowe,	1 163,36		1 426,41		268,19	
prowinzje bankowe	1 310,99		701,00		431,00	
przeeglądy , naprawy	11 190,22		7 050,37		2 830,60	
inne	52 808,24		25 434,04		11 664,43	
	13 806,10		0,00		0,00	
usługi telefoniczne, koszty podróży służbowych, szkolenia, różne opłaty	18 131,04	85,1%	16 170,34	98,3%	6 863,76	92,1%
dokształcanie nauczycieli	11 518,65		15 199,76		5 415,30	
<b>razem</b>	<b>5 876 156,23</b>	<b>97,0%</b>	<b>3 524 637,43</b>	<b>99,5%</b>	<b>1 431 861,74</b>	<b>98,8%</b>
					<b>10 832 655,40</b>	

\* kwoty przypisane proporcjonalnie do jednostki dla celów porównawczych a ujęte w 854 (4.383,46)

SZKOŁA PODSTAWOWA	ZSP Lubawka		ZSP Chełmsko Śl.		SP Miskowice	
	wykonanie	%	wykonanie	%	wykonanie	%
wynagrodzenia	1 719 200,97	98,4%	1 110 896,52	100,0%	802 102,59	99,7%
obsługa - pracownicy biurowi	156 933,89		104 054,22		65 075,29	
obsługa - pracownicy fizyczni	72 201,61		266 095,57		180 382,36	
nauczyciele	1 490 065,47		740 746,73		556 644,94	
ilość etatów/ ilość osób - obsługa	6,63 / 7,04		11/13		12/14	
ilość etatów/ ilość osób - nauczyciele	30,23 / 30,92		17/17		6,5/8	
poходne	287 619,43	93,4%	208 653,21	99,8%	144 527,00	94,9%
wynagrodzenia bezosobowe	16 370,01	94,6%	7 725,50	96,6%	4 400,32	97,8%
świadczenia pracownicze	543,48	10,0%	73 582,20	99,0%	50 072,78	99,6%
<i>dotatki wiejskie i mieszkaniowe</i>			68 752,06		46 164,44	
<i>pomoc zdrowotna dla nauczycieli</i>			2 100,00		500,00	
<i>świadczenia BHP</i>	543,48		2 730,14		3 408,34	
odpis na ZFŚS	114 903,04	99,7%	75 752,83	99,9%	45 041,21	99,9%
zakup materiałów i wyposażenia	31 994,05	82,1%	119 060,39	78,1%	51 196,29	94,5%
<i>opał</i>	11 825,02		61 744,87		17 718,12	
<i>środki czystości</i>	1 199,78		15 665,55		6 681,77	
<i>materiały remontowo-budowlane</i>	1 393,15		14 428,17		4 874,06	
<i>materiały biurowe</i>	2 789,19		5 347,91		2 684,16	
<i>wyposażenie (wymienić jakie)</i>	12 897,72		13 273,93		6 084,84	
<i>pozostałe (wymienić jakie)</i>	1 889,19		8 599,96		13 153,34	
pomoce naukowe	68 996,95	97,3%	25 842,34	94,1%	20 105,88	99,9%
energia elektryczna	9 185,18	70,7%	34 393,35	64,9%	11 942,74	85,9%
gaz	31 915,25	90,2%				
woda	2 269,43	75,6%	5 648,22	62,8%	6 220,39	85,4%
badania lekarskie	2 151,20	93,5%	990,00	99,0%	546,00	78,0%
usługi pozostałe	42 541,27	95,8%	36 870,02	98,6%	18 092,83	99,9%
usługi komunalne	6 151,18		15 660,19		3 378,31	
opłaty pocztowe,	355,29		778,18		268,19	
prowinzje bankowe	520,59		384,00		431,00	
przeeglądy , naprawy	1 615,63		3 060,99		2 350,90	
inne	20 092,48		16 986,66		11 664,43	
sport gminny	13 806,10					
usługi telefoniczne, koszty podróży służbowych, szkolenia, różne opłaty	6 278,06	88,4%	10 339,61	98,9%	6 837,36	92,4%
<b>razem</b>	<b>2 333 968,32</b>	<b>97,0%</b>	<b>1 709 754,19</b>	<b>96,7%</b>	<b>1 161 085,39</b>	<b>98,5%</b>