

ZARZĄDZENIE Nr 62/2019
Burmistrza Miasta Lubawka
z dnia 29 marca 2019 roku

w sprawie: przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lubawka za rok 2018

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 z wykonania budżetu Gminy Lubawka za rok 2018 wraz z załącznikami.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

Ewa Kocemba
Ewa Kocemba

02

BURMISTRZ
MIASTA LUBAWKA
ul. Wolności 100

BURMISTRZ
MIASTA LUBAWKA
ul. Wolności 100

Sporządził:
Monika Stanek-Gamoń
Skarbnik Gminy
email: stanek-gamon.monika@lubawka.eu
tel. 516 318 362





Gmina
LUBAWKA

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY LUBAWKA ZA ROK 2018**

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWKA ZA ROK 2018

SPIS TREŚCI

I. Informacje ogólne o wykonaniu budżetu gminy	4
II. DOCHODY	6
1. Dochody własne	7
1.1. Dochody z podatków i opłat	8
1.2. Dochody z majątku gminy	11
1.3. Udział we wpływach z podatku dochodowego	11
1.4. Pozostałe dochody	12
2. Subwencje	12
3. Dotacje	12
III. WYDATKI	14
IV. DOCHODY RACHUNKÓW WYDZIELONYCH	34

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 sołeckiego

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 2018

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 2018, informację o stanie mienia gminy, zestawienie przychodów i kosztów ZGM w Lubawce, sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2018 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 2018.

Budżet gminy na rok 2018 został uchwalony dnia 28 grudnia 2017 roku Uchwałą nr XV/321/17 Rady Miejskiej w Lubawce.

Dochody uchwalono w wysokości **42.547.858,00 zł.** a wydatki w wysokości **45.427.075,00 zł.** Uchwalony budżet wykazywał deficyt w wysokości **2.879.217,00 zł.**

W toku wykonywania budżet uległ zmianie i na dzień 31.12.2018 r. przedstawiał się następująco:

	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 31.12.2018r.	Wykonanie na dzień 31.12.2018r.	procent wykonania
DOCHODY	42 547 858,00	43 537 947,60	44 776 264,35	102,8%
Dochody bieżące	39 860 358,00	42 232 998,51	43 590 221,74	103,2%
Dochody majątkowe	2 687 500,00	1 304 949,09	1 186 042,61	90,9%
WYDATKI	45 427 075,00	50 382 188,60	45 439 503,38	90,2%
Wydatki bieżące	35 686 242,00	37 638 579,60	34 952 438,24	92,9%
Wydatki majątkowe	9 740 833,00	12 743 609,00	10 487 065,14	82,3%
NADWYŻKA/ DEFICYT	-2 879 217,00	-6 844 241,00	-663 239,03	
PRZYCHODY	6 858 831,00	10 942 949,00	9 298 419,01	85,0%
pożyczki i kredyty, obligacje	6 858 831,00	7 987 891,00	6 143 313,58	
wolne środki		2 955 058,00	3 155 105,43	
ROZCHODY	3 979 614,00	4 069 614,00	4 024 614,00	98,9%
spłaty kredytów i pożyczek	410 000,00	500 000,00	455 000,00	
spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków europejskich	3 569 614,00	3 569 614,00	3 569 614,00	

Po wprowadzonych w ciągu roku zmianach do budżetu wysokość planowanego deficytu wzrosła i na dzień 31.12.2018 r. wyniosła 6.844.241,00 zł. co spowodowane było uruchomieniem wolnych środków, które powstały z rozliczenia roku 2017.

Wolne środki zostały przeznaczone na następujące zadania:

nr uchwały	kwota	przeznaczenie
II/347/18 z 22.02	80 000,00	Modernizacja, budowa i przebudowa oświetlenia na terenie Gminy Lubawka
II/347/18 z 22.02	14 000,00	Otwarta Strefa Aktywności przy ZSP w Chełmsku Śląskim
II/347/18 z 22.02	52 000,00	Otwarta Strefa Aktywności przy MGOK w Lubawce
II/347/18 z 22.02	90 000,00	Zakup samochodu strażackiego
II/347/18 z 22.02	25 000,00	Poprawa warunków kształcenia w ZSP w Lubawce – dostosowanie pomieszczenia do celów Placówki Wsparcia Dziennego
III/349/18 z 2.03.	120 000,00	Wschodnie Karkonosze i Brama Lubawska żyją kulturą i sportem
IV/359/18 z 29.03.	1 800,00	przeznaczenie darowizn z roku 2017 na Placówkę Wsparcia Dziennego
IV/359/18 z 29.03.	135 258,00	pokrycie różnicy do ostatecznej wartości subwencji oświatowej
V/365/18 z 26.04.	53 000,00	zakup oprogramowania dla ZGM
V/365/18 z 26.04.	300 000,00	zabezpieczenie na wydatki bieżące dot. odbioru odpadów
V/365/18 z 26.04.	76 000,00	zabezpieczenie na dotacje na wymianę pieców
V/365/18 z 26.04.	30 000,00	Pomoc finansowa dla Powiatu Kamiennogórskiego na zakup sprzętu dla szpitala
V/365/18 z 26.04.	1 000 000,00	Przebudowa dróg gminnych
V/365/18 z 26.04.	35 000,00	Modernizacja, budowa i przebudowa oświetlenia na terenie gminy Lubawka
V/365/18 z 26.04.	30 000,00	Przebudowa wiat przystankowych
V/365/18 z 26.04.	580 000,00	Budowa świetlicy w Opawie
V/365/18 z 26.04.	10 000,00	dotacja na zakup quada dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej
V/365/18 z 26.04.	20 000,00	zwiększenie kwoty dotacji dla stowarzyszeń z zakresu kultury fizycznej i sportu
V/365/18 z 26.04.	200 000,00	Zagospodarowanie terenu wokół budynku ZSP w Lubawce
IX/386/18 z 30.08.	46 000,00	Wykonanie zabezpieczeń pożarowych (...) w ZSP w Lubawce
IX/386/18 z 30.08.	57 000,00	Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubawka
	2 955 058,00	

Przychody w wysokości **9.298.419,01** zł obejmują kredyt długoterminowy w wysokości 2.040.000,00 zł z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie zadań inwestycyjnych, emisję obligacji komunalnych w wysokości 3.900.000,00 zł oraz pożyczkę z WFOŚiGW na dofinansowanie do wymiany pieców w wysokości 203.313,58 zł. a także wolne środki z rozliczenia roku 2017 w wysokości 3.155.105,43 zł.

Rozchody w wysokości **4.024.614,00** zł. przeznaczone zostały na spłatę rat:

a) kredytów

- ✓ z roku 2011 udzielonego przez Bank PeKaO S.A na sfinansowanie deficytu budżetu oraz zadania inwestycyjne realizowane w roku 2010 w wysokości 2.922.000,00 zł. (spłata rat 90.000,00 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 90.000,00 zł.)
- ✓ z roku 2012 udzielonego przez Bank Spółdzielczy na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 600.000,00 zł (spłata raty 50.000,00 zł.)
- ✓ z roku 2013 udzielonego przez Bank Spółdzielczy na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1.065.000,00 zł (spłata raty 70.000,00 zł.)
- ✓ z roku 2015 udzielonego przez Bank Spółdzielczy na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 200.000,00 zł. (spłata raty 60.000,00 zł)
- ✓ z roku 2016 udzielonego przez Bank BPS Legnica na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1.300.000,00 zł. (spłata raty 50.000,00 zł)
- ✓ z roku 2017 udzielonego przez Bank Spółdzielczy na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych ze środków unijnych na zadania „Poprawa warunków kształcenia w edukacji podstawowej i gimnazjalnej poprzez rozbudowę z przebudową budynku ZSP w Lubawce” oraz „Zwiększenie efektywności energetycznej budynku ZSP w Chełmsku Śląskim” – 3.471.414,00 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 raty 98.200,00 zł)
- ✓ z roku 2018 udzielonej przez WFOŚiGW we Wrocławiu na realizację zadania „Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany kotłów opalanych węglem na ogrzewanie ekologiczne” (spłata raty 45.000)

II. DOCHODY

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

Plan dochodów po zmianach na dzień 31.12.2018r. ustalono na poziomie 43.537.947,60 zł, a jego wykonanie zrealizowano w wysokości 44.776.264,35 zł., co stanowi 102,8% planu.

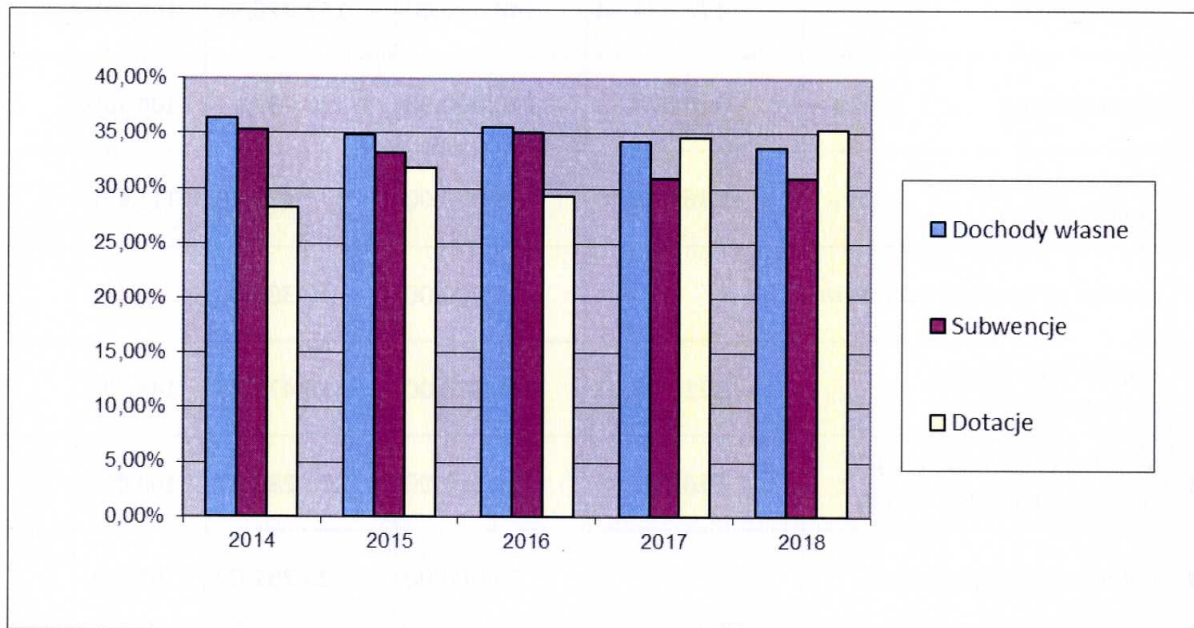
Struktura dochodów

	<i>Źródło</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>wykonanie w %</i>	<i>struktura wg planu</i>	<i>struktura wg wykonania</i>
1	Dochody własne	13 058 250,26	15 102 609,59	115,66%	29,99%	33,73%
2	Subwencje	13 843 978,00	13 843 978,00	100,00%	31,80%	30,92%
3	Dotacje	16 635 719,34	15 829 676,76	95,15%	38,21%	35,35%
	Razem	43 537 947,60	44 776 264,35	102,84%	100,00%	100,00%

Struktura dochodów według wykonania kształtuje się w następujący sposób: najwyższy udział stanowią dotacje (35,35%), następnie dochody własne z udziałem 33,73% oraz subwencje 30,92%. Struktura dochodów, po analizie na przestrzeni 5 lat wstecz, wykazuje coroczną zmienność, ale lata 2017 i 2018 występują w zbliżonych wartościach, co zaobserwować można w poniższej tabeli.

struktura dochodów w latach 2014-2018

	2014	2015	2016	2017	2018
Dochody własne	36,37%	34,89%	35,53%	34,35%	33,73%
Subwencje	35,30%	33,28%	35,15%	30,98%	30,92%
Dotacje	28,33%	31,83%	29,32%	34,67%	35,35%



1. Dochody własne

		Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	procent wykonania
DOCHODY WŁASNE		13 058 250,26	15 102 609,59	115,66%
I	<i>Dochody z podatków i opłat</i>	6 119 119,00	7 803 121,03	127,52%
II	<i>Dochody z majątku gminy</i>	379 538,26	319 788,06	84,26%
III	<i>Udział we wpływach z podatku dochodowego</i>	6 201 455,00	6 620 007,53	106,75%
IV	<i>Pozostałe dochody</i>	358 138,00	359 692,97	100,43%

		Przypis należności	Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	procent wykonania	Zaległości
1	Dochody z podatków i opłat	12 490 630,69	6 119 119,00	7 803 121,03	127,52%	3 498 936,96
1	pod. od działaln. gosp. opłac. w formie karty podatkowej		10 000,00	4 666,96	46,67%	
2	podatek od nieruchomości	8 312 226,90	3 730 000,00	5 041 646,24	135,16%	3 289 483,99
3	podatek rolny	176 434,94	148 500,00	157 276,91	105,91%	22 248,09
4	podatek leśny	210 877,33	210 000,00	210 757,11	100,36%	129,80
5	podatek od środków transportowych	216 545,40	159 000,00	177 479,40	111,62%	39 572,00
6	podatek od spadków i darowizn		11 000,00	10 388,00	94,44%	0,00
7	podatek od czynności cywilnoprawnych	321 218,03	215 000,00	319 473,43	148,59%	122,60
8	odsetki od nieterminowych wpłat z tyt podatków i opłat	1 816 061,76	32 500,00	293 289,87	100,00%	
9	wpływy z opłaty skarbowej		25 000,00	23 252,00	93,01%	
10	wpływy z opłaty targowej		16 000,00	11 761,50	73,51%	
11	wpływy z opłaty eksploatacyjnej		41 619,00	54 590,40	131,17%	
12	wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych		180 000,00	188 746,78	104,86%	
13	wpływy z opłaty produktowej		0,00	583,58	100,00%	
14	wpływy za zajęcie pasa drogowego		0,00	125,44	100,00%	
15	wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 437 266,33	1 340 500,00	1 309 083,41	100,00%	147 380,48

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 135,16% 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.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Wartość zaległości na dzień 31.12.2018 roku wyniosła 2.257.354,29 zł. i zmalała w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 83.258,98 zł.

- ✓ wystawiono 139 szt. upomnień
- ✓ sporządzono 89 tytułów wykonawczych,
- ✓ zabezpieczono należności na 11 hipotekach podatników na kwotę 796.430,00 zł.,
- ✓ nie rozkładano zaległości na raty,
- ✓ dokonano odroczenia terminu płatności 4 podatnikom,
- ✓ umorzono zaległości 1 podatnikowi na kwotę 29.320,00 zł

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych

Wartość zaległości na dzień 31.12.2018 roku wyniosła 1.032.129,70 zł. i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 240.275,55 zł.

- ✓ wystawiono 479 szt. upomnień
- ✓ sporządzono 151 tytułów wykonawczych,
- ✓ zabezpieczono należności na 7 hipotekach podatników na kwotę 14.338,99 zł.,
- ✓ nie rozkładano płatności na raty,
- ✓ odraczano terminu płatności 1 podatnikowi,
- ✓ umorzono zaległość 1 podatnikowi na kwotę 378,00 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego zostały zrealizowane w 105,91%.

Podatek rolny od osób prawnych

Wartość zaległości na dzień 31.12.2018 roku wyniosła 7.218,30 zł. i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 57 zł.

- ✓ wystawiono 7 szt. upomnień,
- ✓ sporządzono 2 tytuły wykonawcze,
- ✓ nie odraczano terminu płatności,
- ✓ nie rozkładano zaległości na raty,
- ✓ nie umarzano zaległości.

Podatek rolny od osób fizycznych

Wartość zaległości na dzień 31.12.2018 roku wyniosła 15.029,79 zł i zmalała w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 7.597,14 zł.

- ✓ wystawiono 400 szt. upomnień,
- ✓ sporządzono 115 tytułów wykonawczych,
- ✓ nie odraczano terminu płatności,
- ✓ nie rozłożono żadnej płatności na raty,
- ✓ nie umarzano zaległości.

Podatek leśny

Podatek leśny został zrealizowany w 100,36%.

Zaległość **podatku leśnego od osób prawnych** na dzień 31.12.2018 roku wyniosła 111,80 zł. i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 33,00 zł.

Zaległość **podatku leśnego od osób fizycznych** na dzień 31.12.2018 roku wyniosła 18,00 zł i zmalała w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 32 zł.

Wystawiono 1 upomnienie i 1 tytuł wykonawczy.

Nie odraczano terminu płatności, nie rozkładano należności na raty ani nie umarzano zaległości.

Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych został zrealizowany w 111,62%.

Podatek od środków transportowych od osób prawnych

Wartość zaległości na dzień 31.12.2018 roku wyniosła 11.738,00 zł i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 2.148,00 zł. Zaległości dotyczą jednego podatnika.

- ✓ wystawiono 3 upomnienia,
- ✓ sporządzono 1 tytuł wykonawczy,
- ✓ nie odraczano terminu płatności,
- ✓ nie rozłożono żadnej płatności na raty,
- ✓ nie umarzano zaległości.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych

Wartość zaległości na dzień 31.12.2018 roku wyniosła 27.834,00 zł i zmalała w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku o 68,00 zł.

- ✓ wystawiono 3 szt. upomnień
- ✓ sporządzono 42 tytuły wykonawcze,
- ✓ nie odraczano terminu płatności,
- ✓ nie rozkładano płatności na raty,
- ✓ nie umarzano zaległości.

Podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych występują w zależności od ilości wystąpienia sytuacji powodującej ich uiszczenie. Wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn osiągnęły 94,44% poziomu planowanego, podatek od czynności cywilnoprawnych osiągnął 148,59% wartości planowanej.

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych

Wpływy z tego tytułu osiągnęły poziom realizacji w stosunku do kwoty planowanej 104,8%. Wpływy z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych mogą być 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 31.12.2018 roku wyniosła 147.380,48 zł. i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 2.100,61 zł. Zaległości te dotyczą 577 właścicieli nieruchomości.

- ✓ wystawiono 547 szt. upomnień,
- ✓ sporządzono 205 tytułów wykonawczych,
- ✓ rozłożono płatności na raty 1 podatnikowi,
- ✓ 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 84,26% w stosunku do planowanych. W porównaniu do roku ubiegłego zmalały o 116.342,81 zł. 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 31.12.2018 roku wpływy z niniejszego tytułu osiągnęły poziom 72% planu i wyniosły – 133.239,52 zł. Wielkość wpływów uzależniona jest od wielkości popytu na oferowane nieruchomości.

W 2018 roku sprzedano:

	Planowana ilość sprzedaży	Ilość sprzedana
1. sprzedaż lokali mieszkalnych	10	5
2. sprzedaż lokali użytkowych	1	0
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	0
7. sprzedaż działek pod budowę garaży	1	0

W tej grupie dochodów występują także zaległości z tytułu **czynszu dzierżawnego** na kwotę 6.354,48 zł., **wieczystego użytkowania** na kwotę 8.991,25 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 ukształtowało się na poziomie 106,35% w stosunku do kwoty planowanej. Dochody niniejsze planowane są przez Ministerstwo Finansów i w roku 2018 wynosiły 37,98 % wpływów z PIT.

rok	wartość udziałów w pod. dochod. od osób fizycznych
2013	4 470 805
2014	4 889 965
2015	5 499 357
2016	5 396 433
2017	5 679 618
2018	6 531 734

Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób prawnych

Wykonanie dochodów z tytułu udziałów gminy w podatkach od osób prawnych ukształtowało się na poziomie 147,12% w stosunku do kwoty planowanej i osiągnęły poziom 88.273,53 zł.

rok	wartość udziałów w pod. dochod. od osób prawnych
2013	35 663
2014	44 339
2015	51 136
2016	64 801
2017	60 210
2018	88 273

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 lat poprzednich, wpływy z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska, dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. W roku 2018 osiągnięto wpływ w wysokości 359.692,97 zł.

2. Subwencje

		Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2018r.	procent wykonania
	SUBWENCJE	13 843 978,00	13 843 978,00	100,00%
1	<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin</i>	<i>7 174 850,00</i>	<i>7 174 850,00</i>	<i>100,00%</i>
2	<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	<i>6 439 751,00</i>	<i>6 439 751,00</i>	<i>100,00%</i>
3	<i>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</i>	<i>229 377,00</i>	<i>229 377,00</i>	<i>100,00%</i>

Subwencje zostały przekazane zgodnie z planem przestany przez Ministerstwo Finansów.

3. Dotacje

		Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	procent wykonania
	DOTACJE	16 635 719,34	15 829 676,76	95,15%
1	<i>Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie</i>	<i>9 489 055,91</i>	<i>9 060 904,58</i>	<i>95,49%</i>
	<i>na zwrot podatku akcyzowego</i>	<i>227 827,58</i>	<i>227 827,58</i>	<i>100,00%</i>
	<i>na wynagrodzenia dla pracowników w związku z realizacją przez gminę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej</i>	<i>84 877,00</i>	<i>84 877,00</i>	<i>100,00%</i>
	<i>aktualizacja rejestru wyborców</i>	<i>2 300,00</i>	<i>2 300,00</i>	<i>100,00%</i>

	na wybory do rad gmin	114 683,00	108 563,62	94,66%
	na wydatki obronne	300,00	300,00	100,00%
	na obronę cywilną	1 000,00	964,32	96,43%
	na podręczniki dla uczniów	96 640,33	95 700,60	99,03%
	na ubezpieczenie zdrowotne osób innych niż ubezpieczeni	817,00	449,09	54,97%
	na wypłatę składek na ub.zdrow. od os. pobierających świadczenia rodzinne	34 700,00	34 370,49	99,05%
	na wypłatę dodatków energetycznych	9 813,00	9 738,04	99,24%
	wynagrodzenie dla opiekuna prawnego sprawującego opiekę nad osobą ubezwłasnowolnioną	3 654,00	3 654,00	100,00%
	na wykonywanie usług opiekuńczych specjalistycznych.	38 300,00	35 900,00	93,73%
	na wypłatę świadczeń wychowawczych 500+	5 180 000,00	4 869 117,45	94,00%
	na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego,	3 336 000,00	3 229 154,52	96,80%
	koszty wydania Karty Dużej Rodziny	294,00	146,88	49,96%
	na wypłatę świadczenia "dobry start"	357 850,00	357 840,99	100,00%
2	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00	5 000,00	100,00%
	na utrzymanie grobów wojennych	5 000,00	5 000,00	100,00%
3	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 486 585,34	1 333 161,18	89,68%
	z tytułu zwrotu wydatków z funduszu sołeckiego za rok 2017	25 255,34	25 255,34	100,00%
	dotacja na zakup książek do bibliotek szkolnych szkoły podstawowej	42 000,00	42 000,00	100,00%
	dotacja przedszkolna	26 030,00	26 030,00	100,00%
	dotacja przedszkolna	215 090,00	213 720,00	99,36%
	dotacja przedszkolna (dziecko niepełnosprawne)	6 850,00	6 850,00	100,00%
	na opłacenie składek na ub.zdrow. od osób pobierających zasiłki stałe,	29 100,00	28 660,80	98,49%
	na wypłatę zasiłków okresowych	263 000,00	255 870,05	97,29%
	na wypłatę zasiłków stałych	363 000,00	359 463,48	99,03%
	na dożywianie	84 500,00	84 500,00	100,00%
	na częściowe utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	194 522,00	194 522,00	100,00%
	na zapewnienie funkcjonowania Dziennego Domu Senior +	72 000,00	34 271,67	47,60%
	na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów	145 000,00	41 779,84	28,81%
	na asystenta rodziny	20 238,00	20 238,00	100,00%
4	Pomoc finansowa pomiędzy jednostkami	18 395,00	18 394,69	100,00%
	pomoc finansowa z budżetu Woj. Dol. na bieżące utrzymanie urzędzeń melioracji wodnych będących własnością gminy	18 395,00	18 394,69	100,00%
5	Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych gminy	1 110 049,09	1 052 803,09	94,84%
	dotacja z Województwa Dolnośląskiego na finansowanie ochrony, rekultywacji i poprawy jakości gruntów rolnych (Okrzeszyn, Stara Białka)	178 920,00	173 880,00	97,18%
	dotacja z Województwa Dolnośląskiego na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego	40 000,00	40 000,00	100,00%

	zwrot wydatków funduszu sołeckiego za rok 2017	29 129,09	29 129,09	100,00%
	dotacja na Otwartą Strefę Aktywności	25 000,00	0,00	0,00%
	dotacja rozwojowa na budowę boiska sportowego przy ZSP w Lubawce	140 000,00	140 000,00	100,00%
	dotacja z MSiT z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na zadanie "Budowa pełnowymiarowej Sali gimnastycznej przy ZSP w Lubawce"	646 500,00	646 500,00	100,00%
	dotacja z PROW na utwardzenie powierzchni placu przy Dziennym Domu Senior +	25 500,00	23 294,00	91,35%
	dotacja na Otwartą Strefę Aktywności	25 000,00	0,00	0,00%
6	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	4 526 634,00	4 359 413,22	96,31%
	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	1 351 080,88	1 350 098,27	99,93%
	dotacja na zadanie "Liga mistrzów na start" realizowanego przez SP w Miskowicach	1 819,12	1 699,06	93,40%
	zwrot środków UE z zadania "Poprawa warunków kształcenia w edukacji podstawowej i gimnazjalnej poprzez rozbudowę z przebudową budynku Zespołu Szkół Publicznych w Lubawce"	2 318 600,00	2 318 697,59	100,00%
	Mali Geniusze	480 997,82	400 222,44	83,21%
	Mali Geniusze	54 136,18	45 017,56	83,16%
	dotacja na zadanie "Placówki Wsparcia Dziennego"	0,00	68 066,13	100,00%
	dotacja na zadanie "Placówki Wsparcia Dziennego"	0,00	9 402,15	100,00%
	dotacja na zadanie "Placówki Wsparcia Dziennego"	286 368,00	128 811,98	44,98%
	dotacja na zadanie "Placówki Wsparcia Dziennego"	33 632,00	37 398,04	111,20%

III. WYDATKI

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

Plan wydatków na dzień 31.12.2018r. został uchwalony w wysokości **50.382.188,60 zł**, a zrealizowany w wysokości **45.439.503,38 zł** co stanowi **90,2%** planu.

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 34.952.438,24 zł., tj. 92,9% planu natomiast **wydatki majątkowe** zrealizowano w wysokości 10.487.065,14zł., tj. 82,3% planu. Szczegółowy wykaz zrealizowanych wydatków majątkowych zawiera załącznik nr 3.

Stopień wykonania wydatków poniesionych w 2018 roku w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w podziale na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia się następująco:

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące

Plan: **294 113,27 zł**

Wykonanie: **288 352,65 zł tj. 98,0 % planu**

- przekazanie 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczych – 3.158,91
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa – 223.360,37
- koszty obsługi zwrotu akcyzy – 4.467,21
- zakup rur i kruszywa na przebudowę przepustów w Lubawce – 21.593,45

- transport materiałów do przebudowy przepustów – 984,00
- odbudowa rowu melioracyjnego w miejscowości Niedamirów (na odbudowę rowu otrzymano pomoc finansową z Urzędu Marszałkowskiego na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnych szczegółowych będących własnością gminy w wysokości 18.394,69 zł) – 34.788,71

Wydatki majątkowe

Plan: 201 500,00 zł

Wykonanie: 82 187,68 zł tj. 40,8 % planu

Opis wykonywanych zadań:

1. Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie GMINY LUBAWKA – 82.187,68. Wydatkowane środki dotyczą opracowania dokumentacji projektowej na budowę sieci wod,-kan, w Chełmsku Śl.
2. Dotacja celowa na dofinansowanie budowy studni – 0,00. Nie wypłacono dotacji.

Dział 020 LEŚNICTWO

Wydatki bieżące

Plan: 13 600,00 zł

Wykonanie: 13 200,00 zł tj. 97,1 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- wynagrodzenie bezosobowe dla leśnika za nadzór nad gospodarką leśną gminy

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące

Plan: 211 675,39 zł

Wykonanie: 206 072,70 zł tj. 97,4 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- zakup znaków drogowych i lusterek w celu oznakowania dróg gminnych, kruszywa do utwardzenia nawierzchni dróg gminnych i wewnętrznych o nawierzchni tłuczniowej, paliwa do podkaszarki w celu koszenia poboczy dróg, progów zwalniających i materiałów na remont mostów na terenie gminy – 83.519,93
- remont wpustów ulicznych kanalizacji deszczowej oraz prac remontowych na drogach gminnych i wewnętrznych, remonty cząstkowe dróg masą mineralno-asfaltową na terenie gminy Lubawka – 80.955,48
- wycinka i korekta drzew przy drogach, wynajem sprzętu do prac związanych z oczyszczaniem rowów przydrożnych i bieżącym remontem dróg gruntowych, okazania granic dróg wewnętrznych, ustawienia progów zwalniających i transport kruszywa – 37.925,60
- **wydatki Funduszu Sołeckiego – 3.671,69**

Wydatki majątkowe

Plan: 3 474 920,00 zł

Wykonanie: 3 040 945,71 zł tj. 87,5 % planu

Opis wykonywanych zadań:

1. Budowa chodnika z przebudową zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w Miskowicach – 0,00 - w bieżącym roku środki nie zostały wykorzystane, zgodnie z porozumieniem i aneksem podpisanym z DSDiK we Wrocławiu roboty będą wykonywane w latach 2019-2020
2. Przebudowa ul. Krótkiej, ul. Jagiellońskiej i ul. Wiejskiej – 1.515.645,30
3. Przebudowa dróg na terenie Gminy Lubawka – 1.467.461,04
Środki zostały wykorzystane na:

- opracowanie operatu hydrologicznego odprowadzenia wód opadowych z ulic Brzozowej i Świerkowej w Lubawce – 22.785,75
 - opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi w Miskowicach i Uniemyślu – 7.571,50
 - wykonanie zatoki autobusowej ul. Mickiewicza w Lubawce - 34.456,89
 - przebudowę mostu w Jarkowicach - 15.500,00
 - przebudowę mostu w Opawie – 14.919,09
 - przebudowę ul. Lubawskiej w Chełmsku Śl. – 420.711,88
 - przebudowa drogi wewnętrznej w Błazejowie - 25.239,60
 - przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Okrzeszynie – 457.401,90 - na realizację zadania otrzymano dofinansowanie z UMWD w kwocie 63.000
 - przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Starej Białce – 468.874,43 na realizację zadania otrzymano dofinansowanie z UMWD w kwocie 110.880
4. Zakup wiat przystankowych – 1.353,00
5. Przebudowa wiat przystankowych – 53.486,37 – w Bukówce – 2 szt., w Szczepanowie – 1 szt., w Opawie – 1 szt.)
6. FS - Bukówka Zakup materiałów na przebudowę przepustu przy drodze gminnej – 3.000,00

Dział 630 TURYSTYKA

Wydatki bieżące

Plan: 119 620,00 zł

Wykonanie: 91 499,10 zł tj. 76,5 % planu

Gmina Lubawka w ramach współpracy z Czechami realizuje projekt pn. "Wschodnie Karkonosze i Brama Lubawska żyją kulturą i sportem,, współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu INTERREG V-A Republika Czeska - Polska 2014-2020. Numer projektu: CZ.11.4.120/0.0/0.0/16_026/0001078. Projekt dofinansowany jest w 85%.

Partnerami projektu po stronie czeskiej są Miasto Zaclerz, Miasto Svoboda nad Upou, Miasto Mlade Buky, Gmina Horni Marsov, Gmina Mala Upa.

Partnerami projektu po stronie polskiej są Miasto Kamienna Góra, Gmina Wiejska Kamienna Góra i Gmina Lubawka. Głównym celem jest wspólna realizacja i uczestnictwo imprez kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych, która przyczyni się do integracji i współpracy społeczeństwa po obu stronach granicy. Gmina Lubawka w ramach projektu organizuje dwie imprezy tj. "Jarmark Tkaczy Śląskich" oraz "Międzynarodowe Otwarte Zawody w Kolarstwie Górskim" w latach 2018 i 2019. Oprócz kosztów organizacyjnych zakupiono 12 stoisk wystawienniczych – 89.249,10

Współdział w organizacji XXIX Biesiady Przewodników Dolnośląskich. Przewodnicy propagują walory turystyczne, krajobrazowe i historyczne Gminy Lubawka. Spotkanie odbywało się we wsi Miskowice. – 2.250

Wydatki majątkowe

Plan: 33 160,00 zł

Wykonanie: 32 786,00 zł tj. 98,9 % planu

„Wschodnie Karkonosze i Brama Lubawska żyją kulturą i sportem”. W ramach projektu zakupiono przyrząd do pomiaru czasu oraz hale namiotowe.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące

Plan: 553 000,00 zł

Wykonanie: 519 936,69 zł tj. 93,9 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- dotacje przedmiotowe dla Zakładu Gospodarki Miejskiej w Lubawce - 400.000,00
- usługi świadczone przez rzeczoznawcę majątkowego w zakresie sporządzania dokumentacji do sprzedaży nieruchomości – 7.346,70
- ogłoszenia w prasie dot. sprzedaży nieruchomości – 1.281,99
- opłata z tyt. wieczystego użytkowania ul. Torowa – 34.329,00
- opłata za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej (RDLP- dot. stoku narciarskiego) – 68.440,91
- opłaty notarialne i wieczystoksięgowe – 3.662,88
- koszty postępowania sądowego (sprawy przejścia spadku po osobie zmarłej) – 1.644,21
- opłata podatku od nieruchomości przez gminę – 3.231,00

Wydatki majątkowe

Plan: 93 553,00 zł

Wykonanie: 69 055,24 zł tj. 73,8 % planu

Opis wykonywanych zadań:

1. Dotacja celowa dla ZGM na zakup oprogramowania (wymieniono kompleksowe oprogramowanie ZGM) – 58.451,77
2. Zakup nieruchomości – (różnica wartości gruntów gminnych zamienianych z Nadleśnictwem Kamienna Góra a wartością nieruchomości stoku narciarskiego w Lubawce) - 10.603,47

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące

Plan: 111 524,00 zł

Wykonanie : 47 901,65 zł tj. 43,0 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- dotacja podmiotowa dla ZGM na utrzymanie cmentarzy komunalnych – 20.000,00
- opracowanie projektu zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla obszaru całej Gminy Lubawka oraz Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego. Zadanie w trakcie realizacji, pozostałe środki zostaną wydatkowane w kolejnych latach - 17.287,65
- opłaty związane odprowadzeniem wód opadowych i poborem wód podziemnych na rzecz Wód Polskich zgodnie z ustawą Prawo Wodne - 494,00
- usługi świadczone przez geodetów w zakresie sporządzania dokumentacji do sprzedaży nieruchomości – 5.120,00
- przygotowanie grobów wojennych do świąt i rocznic (zadanie zleczone) – 5.000,00

Wydatki majątkowe

Plan: 110 000,00 zł

Wykonanie: 69 454,08 zł tj. 63,1 % planu

Opis wykonywanych zadań:

1. Rozszerzenie cmentarza komunalnego w Miskowicach - 0,00
Ze względu na fakt, że Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa we Wrocławiu nie zakończył procedury nieodpłatnego przekazania nieruchomości na rzecz Gminy Lubawka nie było podstaw do wydatkowania środków finansowych
2. Dotacja celowa dla ZGM na realizację inwestycji na cmentarzu w Lubawce – 69.454,08

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące

Plan: 3 762 643,00 zł

Wykonanie : 3 578 450,90 zł tj. 95,1 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- wypłaty diet radnym – 134.802,27
- wypłaty diet sołtysom – 33.400,00
- funkcjonowanie biura rady (art. spożywcze, kwiaty, pieczątki, gadzety na radnych) – 5.705,21
- prowizje sołtysów za inkaso – 18.493,22
- wydatki wynikające z kodeksu pracy - ekwiwalent za pranie, zakup herbaty, zwrot za okulary korekcyjne, zakup wody - 8.731,00
- wynagrodzenia i pochodne (ZUS od pracodawcy, FP) – 2.543.361,68; w tym: umowy zlecenia – 48.880,00; składki na PFRON – 24.754,00
- dotacja dla Gminy Wałbrzych na bieżące funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej – 30.088,84
- zakup czytników do obsługi e-dowodów (finansowane z dotacji) – 3.012,00
- zakupy materiałów i wyposażenia – 200.255,92 w tym:
 - ✓ środki czystości, mat. gospodarcze i remontowe, flagi, żyrandole, szafy na dokumenty, motywy świetlne do dekoracji świątecznej, opakowania archiwizacyjne, zakup słupków zraszających, zakup naczyń na potrzeby sekretariatu – 73.607,50
 - ✓ prenumerata gazety „Wspólnota” i „Gazeta Samorządu i Administracji”, inne merytoryczne wydawnictwa – 3.059,89
 - ✓ materiały biurowe, druki, pieczątki – 28.255,68
 - ✓ akcesoria komputerowe, tonery, oprogramowanie, – 95.332,85
- energia elektryczna – 15.877,40
- gaz – 38.843,96
- woda – 2.139,17
- badania lekarskie – wstępne, okresowe – 1.984,00
- zakup usług – 260.525,56 w tym:
 - ✓ opłaty pocztowe – 50.687,87
 - ✓ opłaty bankowe – 3.812,50
 - ✓ obsługa gotówkowa -25.680,00
 - ✓ obsługa prawna – 67.176,54
 - ✓ serwisy komputerowy, opieka autorska – 41.486,82
 - ✓ pozostałe (odbiór ścieków, wywóz odpadów, usługi kominiarskie, doradztwo prawne VAT, dostęp do systemu Krajowego Rejestru Długów, za przeprowadzenie audytu dokumentacji RODO, udział ekspertów opracowujących opinię dot. murawy stadionu w pracach komisji rady miasta, odnowienie certyfikatów podpisu kwalifikowanego, wykonanie pieczętek, wykonanie tablicy i tabliczek informacyjnych, wykonanie mebli, wykonanie kalendarzy, montaż oświetlenia świątecznego budynku ratusza, dorabianie kluczy, informator SMS, serwis ksera) – 55.561,19
- zakup żywności na potrzeby sekretariatu, na spotkania robocze – 6.036,82
- zakup usług remontowych (usługi kominiarskie, konserwacja alarmu, naprawy kserokopiarek i drukarek, konserwacja pieca c.o., przeglądy gaśnic w ratuszu) – 15.600,17
- usługi telefoniczne (tel. stacjonarne i komórkowe) – 27.594,43
- składki członkowskie dla Euroregionu NYSA – 11.109,00
- składki członkowskie dla Stowarzyszenia KWIAT LNU - 13.700,00
- ubezpieczenie mienia gminnego – 21.803,76
- odpis na ZFŚS – 50.785,77
- szkolenia – 19.617,85
- koszty podróży służbowych krajowych – 19.399,81
- koszty postępowania egzekucyjnego – 7.036,94
- opłaty sądowe, opłata za wpis obciążający hipotekę - 4.880,00
- opłata za abonament RTV Urzędu Miasta – 226,80
- wypłata renty – 9.600,00
- zakup starych pocztówek i widokówek przedstawiających Gminę Lubawka – 10.000,00

- zakup nagród (tablet) dla wyróżniających się uczniów z Gminy Lubawka – 1.009,85
- usługi zw. z promocją – wykonanie koszulek z logiem gminy, współudział w wydaniu informatora samorządowego Aglomeracji Wałbrzyskiej, nagrania w mediach, wykonanie butonów, notesów, smyczy, kubków filizanek z logiem Gminy, emisja życzeń świątecznych, publikacje prasowe dot. promocji Gminy Lubawka, cykliczne programy informacyjne z Gminy Lubawka w TV Kamienna Góra – 49.480,43
- wyjazdy studyjne sołtysów – 4.600,00
- opracowanie strategii rozwoju Aglomeracji Wałbrzyskiej - 8.749,04

Wydatki majątkowe

Plan: 1 206 219,00 zł

Wykonanie: 1 125 804,57 zł tj. 93,3 % planu

Opis realizowanych zadań:

1. Zwiększenie efektywności energetycznej zabytkowego budynku Ratusza w Lubawce - 1.028.192,78.

Zadanie realizowane w ramach Aglomeracji Wałbrzyskiej. W dniu 27.07.2017 roku podpisano umowę o dofinansowanie numer RPDS.03.03.04-02-0002/16-00. Projekt dofinansowany w 85% z RPO WD 2014-2020. Kwota dofinansowania 732.442,31 zł. Zwrot środków planowany jest w roku 2019.

2. Remont i przebudowa budynku Ratusza w Lubawce – 5.573,83
Wykonano projekt drzwi wejściowych, program prac konserwatorskich, usługi ornitologa. Niniejsze prace nie dotyczyły zakresu rzeczowego ujętego w projekcie unijnym.
3. Zakup sprzętu komputerowego UM Lubawka i innych urządzeń technicznych- 92.037,96

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ

Wydatki bieżące

Plan: 116 983,00 zł

Wykonanie : 110 863,62 zł tj. 94,8 % planu

Wydatki związane z wyborem do rad gmin oraz wyborem burmistrza a także z aktualizacją rejestru wyborców.

Dział 752 OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące

Plan: 300,00 zł

Wykonanie : 300,00 zł tj. 100,0 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- wydatki związane z obroną narodową- zakupiono materiały na potrzeby akcji kurierskiej.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące

Plan: 239 230,00 zł

Wykonanie: 221 927,69 zł tj. 92,8 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- przekazanie środków na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dodatkowe patrole wykonywane przez Policję w Lubawce na terenie Gminy Lubawka – 9.600,00
- wydatki związane z funkcjonowaniem ochotniczych straży pożarnych – 209.829,82
w tym:
ryczałty kierowców i komendanta, ekwiwalenty za wyjazdy do pożarów – 74.577,60
zakup paliwa – 25.504,80
zakup części zamiennych do sprzętu oraz samochodów – 9.955,98

zakup wyposażenia OSP (umundurowanie, środki na owady, tlen medyczny, ładowarki, sprzęt, lampy na budynek, pilarka, kamizelki) - 7.972,01
 przeglądy techniczne urządzeń hydraulicznych, remont motopomp, naprawy samochodów - 18.935,43
 przeglądy techniczne samochodów, przeglądy sprzętu, positki regeneracyjne, usługa wulkaniczna, naprawa syreny alarmowej - 14.830,11
 ubezpieczenia samochodów, NNW OSP i MDP, opłaty za wydanie pozwolenia na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi – 14.059,00
 energia elektryczna – 17.626,43
 badania okresowe i specjalistyczne ochotników – 6.623,20
 telefony i zwrot kosztów podróży – 4.061,73
 dotacje – 15.683,53 (w tym: OSP Miskowice – 4.000; OSP Opawa – 3.394,63; OSP Jarkowice - 3.000 ; OSP Chełmsko Śl.- 3.500; OSP Lubawka – 1.788,90)
 – wydatki na obronę cywilną – 964,32
 – zarządzanie kryzysowe – 1.533,55

Wydatki majątkowe

Plan: 433 506,00 zł

Wykonanie: 433 502,00 zł tj. 100 % planu

Opis realizowanych zadań:

1. Dotacja celowa dla KPSP w Kamiennej Górze na zakup quada – 10.000,00
2. Dotacja celowa dla OSP w Lubawce na zakup samochodu strażackiego – 413.000,00
3. wkład własny do dotacji z Funduszu Sprawiedliwości na zakupy inwestycyjne dla OSP (dwa defibrylatory oraz średni zestaw urządzeń hydraulicznych) – 766,00
4. Zakup defibrylatora dla OSP w Okrzeszynie – 5 736,00
5. FS Miskowice - Zakup sprzętu dla OSP Miskowice – 4.000,00

Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące

Plan : 451 491,00 zł

Wykonanie: 270 355,58 zł tj. 59,9 % 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 : 128 000,00 zł

Wykonanie: 0,00 zł tj. 0,0 % 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 : 13 300 098,33 zł

Wykonanie : 12 519 692,03 zł tj. 94,1 % planu

Wykonanie na dzień 31.12.2018

ZBIORCZO		ZSP LUBAWKA	ZSP CHEŁMSKO ŚLĄSKIE	SP MISZKOWICE
1.	wynagrodzenia w tym:	4.744.379,75	2.768.707,59	1.119.104,79
	Zatrudnienie obsługa (ilość etatów/ ilość osób)	30,50 / 33	18,75/19	9,75/10
	Zatrudnienie nauczyciele (ilość etatów/ilość osób)	62,83 / 62	32,22/33	16,64/22
2.	poходne od wynagrodzeń	861.353,88	513.722,88	229.041,48

3.	wynagrodzenia bezosobowe	30.597,65	6.472,20	8.639,48
4.	świadczenia pracownicze	15.605,07	144.299,37	73.999,59
	<i>dodatki wiejskie i mieszkaniowe</i>	0,00	134.374,29	69.203,17
	<i>pomoc zdrowotna dla nauczycieli</i>	8.730,00	5.410,00	1.930,00
	<i>świadczenia bhp (odzież, obuwie ochronne, woda, herbata)</i>	6.875,07	4.515,08	2.866,42
5.	odpis na ZFŚS	279.045,01	157.958,05	67.272,79
6.	zakup materiałów i wyposażenia	230.185,01	205.778,03	54.560,30
	<i>opał</i>	81.233,80	103.410,39	23.370,72
	<i>środki czystości</i>	26.016,20	20.690,64	6.898,98
	<i>materiały remontowe</i>	17.517,28	18.970,56	4.632,63
	<i>materiały biurowe</i>	22.365,41	6.216,18	3.015,72
	<i>wyposażenie</i>	49.540,81	30.029,91	9.485,31
	<i>pozostałe (akcesoria komputerowe, programy, licencje, paliwo i części do kosiarki, prenumeraty, tonery, znaczki)</i>	31.279,36	26.460,35	7.156,94
7.	pomoce naukowe (<i>podręczniki, książki</i>)	111.126,33	33.104,61	19.151,45
8.	energia elektryczna	42.253,72	54.335,01	17.177,44
9.	gaz	74.113,93		
10.	woda	10.711,65	6.684,69	1.920,94
11.	badania lekarskie	4.085,00	2.742,00	1.157,00
12.	usługi remontowe	18.310,18	10.700,00	0,00
13.	usługi pozostałe, w tym:	163.698,32	71.830,50	35.783,71
	<i>usługi komunalne (ścieki, śmieci)</i>	23.647,86	13.404,70	3.349,42
	<i>opłaty pocztowe - podać kwotę</i>	2.094,41	965,86	382,70
	<i>provizje bankowe - podać kwotę</i>	1.270,75	729,00	449,50
	<i>przeeglądy, naprawy - podać kwotę</i>	20.163,54	14.873,23	6.788,26
	<i>inne – usługi kominarskie, informatyczne, remontowe, transportowe, dostęp do portali)</i>	97.576,25	41.857,71	24.813,83
	Sport gminny	14.246,80		
14.	usługi telefoniczne, koszty podróży służbowych, szkolenia, różne opłaty	49.217,00	29.839,87	12.097,42
15.	wydatki inwestycyjne jedn. budż.	118.592,33	86.490,92	17.500,00
16.	RAZEM	6.753.274,83	4.092.665,72	1.657.406,39
				12.503.346,94

Przedszkole		ZSP LUBAWKA	ZSP CHEŁMSKO ŚLĄSKIE	SP MISZKOWICE
1.	wynagrodzenia w tym:	824.471,38	438.736,67	96.292,36
	Zatrudnienie obsługa (ilość etatów/ ilość osób)	7,03 / 8	3/3	0
	Zatrudnienie nauczyciele (ilość etatów/ilość osób)	12,17 / 13	7/7	2/2
2.	pochodne od wynagrodzeń	144.023,06	80.107,52	21.367,47
3.	wynagrodzenia bezosobowe	3.857,54	410,00	
4.	świadczenia pracownicze	2.825,49	30.373,30	8.798,09
	<i>dodatki wiejskie i mieszkaniowe</i>	0,00	27.471,06	8.798,09
	<i>pomoc zdrowotna dla nauczycieli</i>	950,00	1.513,65	
	<i>świadczenia bhp (odzież, obuwie ochronne, woda, herbata)</i>	1.875,49	1.388,59	
5.	odpis na ZFŚS	54.848,79	27.919,81	5.559,82
6.	zakup materiałów i wyposażenia	19.496,12	21.894,96	2.095,90

	<i>opał</i>		10.191,00	1.548,00
	<i>środki czystości</i>	4.643,64	1.925,99	
	<i>materiały remontowe</i>	3.784,40	1.423,25	
	<i>materiały biurowe</i>	6.290,18	788,59	547,90
	<i>wyposażenie</i>	2.360,18	5.809,49	
	<i>pozostałe</i> <i>(tonery, akcesoria komputerowe)</i>	2.417,72	1.756,64	
7.	pomoce naukowe	6.807,93	1.000,00	
8.	energia elektryczna	3.586,51	5.333,00	1.112,00
9.	gaz	43.607,19		
10.	woda	3.593,38	668,00	135,00
11.	badania lekarskie	1.207,00	375,00	100,00
12.	usługi remontowe	0,00		
13.	usługi pozostałe, w tym:	22.229,40	3.206,22	
	<i>usługi komunalne (.ścieki,)</i>	6.631,35		
	<i>opłaty pocztowe - podać kwotę</i>	228,80	164,32	
	<i>provizje bankowe - podać kwotę</i>	124,51	148,70	
	<i>przeeglądy, naprawy - podać kwotę</i>	4.358,52	596,05	
	<i>inne – programy, usługi informatyczne, elektryczne, dostęp do portali</i>	10.886,22	2.297,15	
14.	usługi telefoniczne, koszty podróży służbowych, szkolenia, różne opłaty	2.782,13	1.379,13	0,00
16.	RAZEM	1.133.335,92	595.211,61	132.665,64
				1.861.213,17

Szkoła podstawowa		ZSP LUBAWKA	ZSP CHEŁMSKO ŚLĄSKIE	SP MISZKOWICE
1.	wynagrodzenia w tym:	2.346.871,45	1.578.775,63	840.330,70
	Zatrudnienie obsługa (ilość etatów/ ilość osób)	13,47 / 15	10,75/11	7,75/8
	Zatrudnienie nauczyciele (ilość etatów/ilość osób)	37,45 / 38	20,22/21	13,64/19
2.	pochodne od wynagrodzeń	426.940,44	285.183,51	169.455,83
3.	wynagrodzenia bezosobowe	23.843,81	6.062,20	7.739,48
4.	świadczenia pracownicze	6.683,97	71.854,92	58.535,99
	<i>dotatki wiejskie i mieszkaniowe</i>	0,00	66.954,41	54.318,06
	<i>pomoc zdrowotna dla nauczycieli</i>	5.300,00	2.946,35	1.930,00
	<i>świadczenia bhp</i> <i>(odzież, obuwie ochronne, woda, herbata)</i>	1.383,97	1.954,16	2.287,93
5.	odpis na ZFŚS	139.637,10	102.924,47	50.352,98
6.	zakup materiałów i wyposażenia	122.864,21	135.755,38	45.071,55
	<i>opał</i>	46.305,57	66.242,39	19.015,72
	<i>środki czystości</i>	5.775,51	12.652,77	5.841,00
	<i>materiały remontowe</i>	9.004,25	11.206,73	4.632,63
	<i>materiały biurowe</i>	11.858,55	3.004,68	1.725,95
	<i>wyposażenie</i>	40.844,43	22.011,98	6.699,31
	<i>pozostałe</i>	8.060,67	20.636,83	7.156,94
7.	pomoce naukowe (podręczniki, książki)	51.688,78	1.996,21	4.767,45
8.	energia elektryczna	25.119,45	34.669,01	13.669,44
9.	gaz	29.398,43	0,00	0,00
10.	woda	5.324,45	4.347,69	1.650,94
11.	badania lekarskie	1.247,00	1.817,00	877,00
12.	usługi remontowe	6.380,00	5.500,00	0,00
13.	usługi pozostałe, w tym:	84.559,53	58.423,21	32.908,77

	usługi komunalne (ścieki, śmieci)	14.973,89	12.304,70	2.693,42
	opłaty pocztowe - podać kwotę	1.278,07	719,82	382,70
	provizje bankowe - podać kwotę	1.002,60	468,60	449,50
	przeeglądy, naprawy - podać kwotę	3.278,10	11.525,29	6.569,32
	inne – usługi kominarskie, informatyczne, remontowe, transportowe, dostęp do portali)	49.780,07		
	Sport gminny	14.246,80	33.404,80	22.813,83
14.	usługi telefoniczne, koszty podróży służbowych, szkolenia, różne opłaty	14.689,11	10.901,76	5.789,65
16.	RAZEM	3.285.247,73	2.354.881,99	1.236.738,78
				6.876.868,50

Gimnazjum		ZSP LUBAWKA	ZSP CHEŁMSKO ŚLĄSKIE
1.	wynagrodzenia	1.032.168,28	348.129,84
	Zatrudnienie obsługa (ilość etatów/ ilość osób)	4 / 4	0
	Zatrudnienie nauczyciele(ilość etatów/ilość osób)	12,21 / 10	3/3
2.	poходne od wynagrodzeń	192.055,47	73.294,62
3.	wynagrodzenia bezosobowe	2.896,30	0
4.	świadczenia pracownicze	4.842,98	23.577,20
	dodatki wiejskie i mieszkaniowe		21.910,97
	pomoc zdrowotna dla nauczycieli	2.480,00	950,00
	świadczenia bhp (odzież, obuwie ochronne, woda, herbata)	2.362,98	716,23
5	odpis na ZFŚS	72.195,27	7.179,73
6	zakup materiałów i wyposażenia	68.442,30	34.050,75
	opał	34.928,23	20.382,00
	środki czystości	12.230,73	4.362,80
	materiały remontowe	3.805,38	6.340,58
	materiały biurowe	3.885,82	886,42
	wyposażenie	2.809,09	0
	pozostałe (tonery, akcesoria komputerowe)	10.783,05	2.078,95
7	pomoce naukowe (podręczniki, książki)	0,00	883,51
8	energia elektryczna	10.337,13	10.667,00
9	gaz	1.108,31	0
10	woda	1.793,82	1.336,00
11	badania lekarskie	1.286,00	125,00
12	usługi remontowe (wymienić jakie)	11.930,18	0
13	usługi pozostałe, w tym:	47.605,56	4.592,92
	usługi komunalne (wymienić jakie : np.ścieki,)	6.708,83	0
	opłaty pocztowe - podać kwotę	587,54	81,72
	provizje bankowe - podać kwotę	143,64	105,70
	przeeglądy, naprawy - podać kwotę	12.526,92	480,60
	inne – (usługi informatyczne, stolarskie, dostęp do portali)	27.638,63	3.924,90
14	usługi telefoniczne, koszty podróży służbowych, szkolenia, różne opłaty	3.799,57	4.097,08
16	RAZEM	1.450.461,17	475.548,65
			1.926.009,82

Specjalne formy nauki	ZSP LUBAWKA	ZSP CHEŁMSKO ŚLĄSKIE	SP MISZKOWICE
przedszkole	140.168,55	106.600,00	5.320,00
szkoła podstawowa	133.731,30	73.500,00	76.200,00
gimnazjum	28.376,30	81.350,00	
razem	302.276,15	261.450,00	81.520,00
razem			645.246,15

	ZSP LUBAWKA	ZSP CHEŁMSKO ŚLĄSKIE	SP MISZKOWICE
Stołówki szkolne	265.182,54	218.126,74	79.066,84
Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników	52.158,64	29.216,09	14.325,87
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	27.946,19	14.841,90	5.944,77
Mali Geniuste	54.558,46	11.892,86	
	399.845,83	274.077,59	99.337,48

Wydatki zrealizowane przez Urząd Miasta – 437.093,49 zł

- zwrot dotacji podręcznikowej – 428,83
- realizacja projektu „Umiem pływać” wkład własny - 6.600,00
- udział w programie „Szkolny Klub Sportowy” – 300,00
- dotacja dla Gminy Miejskiej Kamienna Góra, Gminy wiejskiej Kamienna Góra, Gminy Kowary, Gminy Miejskiej Wałbrzych z tytułu uczęszczania dzieci zamieszkałych na terenie gminy Lubawka do przedszkoli niepublicznych w tych gminach – 96.367,38
- koszty dowozu uczniów do szkół – 233.101,34
- wynagrodzenie opiekuna obecnego podczas dowożenia dzieci niepełnosprawnych do szkół – 12.299,06
- realizacja projektu dofinansowanego ze środków unijnych – MALI GENIUSZE – 84.997,02
- **wydatki Funduszu Sołeckiego - 2.999,86**

Wydatki majątkowe

Plan: 3 248 952,00 zł

Wykonanie: 3 145 010,76 zł tj. 96,8 % planu

Opis realizowanych zadań:

1. Aktywna tablica - ZSP w Chełmsku Śląskim – 17.500,00
2. Aktywna tablica - SP Miszkowice – 17.500,00
3. Aktywna tablica - ZSP w Lubawce – 17.500,00
4. Otwarta Strefa Aktywności przy ZSP w Chełmsku Śląskim – 2.000,00
5. Przebudowa istniejącego oświetlenia awaryjnego i ewakuacyjnego w budynku ZSP w Lubawce – 36.611,38
6. Wykonanie zabezpieczeń pożarowych, dróg ewakuacyjnych oraz wentylacji w budynku ZSP w Lubawce – 57.134,63
7. Modernizacja budynku SP Miszkowice – 124.407,43.
8. Zagospodarowanie terenu wokół budynku ZSP w Lubawce. Zadanie dofinansowanie z budżetu Województwa Dolnośląskiego w ramach Dolnośląskiego Funduszu Pomocy Rozwojowej 2018 w wysokości 140.000 – 1.139.629,00
9. Wymiana posadzki i drzwi w sali gimnastycznej ZSP w Chełmsku Śląskim – 62.990,92
10. Zakup kosiarko-odśnieźarki do całorocznego utrzymania terenu wokół budynku ZSP w Lubawce przy ul. Mickiewicza 4 – 14.500,00

11. Zakup centrali telefonicznej w ZSP w Chełmsku Śląskim – 6.000,00
12. Pierwsze wyposażenie nowowypbudowanej szkoły ZSP Lubawka – 49.980,95
13. Budowa pełnowymiarowej sali gimnastycznej przy ZSP w Lubawce – 981.629,48. Zadanie zakończone i rozliczone. Na jego realizację otrzymano dofinansowanie z MSiT z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (w roku 2018 – 646.500,00). Projekt był realizowany na przestrzeni lat 2016-2018.
14. Poprawa warunków kształcenia w edukacji podstawowej i gimnazjalnej poprzez rozbudowę z przebudową budynku Zespołu Szkół Publicznych w Lubawce – 572.769,04. Zadanie dofinansowane ze środków unijnych w wysokości 85%. Zadanie zostało zakończone, trwa proces rozliczania środków.
15. Poprawa warunków kształcenia w ZSP w Lubawce - dostosowanie pomieszczenia do celów Placówki Wsparcia Dziennego – 44.857,93

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące

Plan : 201 817,00 zł

Wykonanie: 188 397,23 zł tj. 93,4 % planu

W niniejszym dziale kwalifikuje się wydatki na działania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii. Środki w tym rozdziale zostały wykorzystane na zakup testów narkotykowych oraz przeprowadzenie warsztatów dotyczących narkomanii. Ponadto wydatki przeznacza się na prowadzenie Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (GKRPA) oraz Placówki Wsparcia Dziennego w Lubawce i w Miskowicach.

Przy MGOPS w Lubawce działa Punkt Konsultacyjny dla osób uzależnionych, szkodliwie przyjmujących substancje psychoaktywne oraz ofiar przemocy w rodzinie w ramach którego działa 2 terapeutów uzależnień, pedagog specjalny oraz psycholog. W okresie sprawozdawczym przeprowadzono 948 konsultacje z których skorzystało 211 osób oraz 85 zajęć w ramach grupy wsparcia. Przeprowadzono 194 sesje terapeutyczne dla 77 osób.

Szczegółowy podział wydatków związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii przedstawiają załączniki nr 5 i 6.

Po raz pierwszy środki w tym rozdziale zostały wykorzystane na pokrycie wydatków związanych z wydaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych, niż ubezpieczeni, w zakresie finansowania świadczeń opieki zdrowotnej - ubezpieczenie zdrowotne na 90 dni dla osób nieposiadających żadnych innych uprawnień do ubezpieczeń zdrowotnych – 449,09.

W roku 2018 wystąpiła konieczność pokrycia przez Gminę ujemnego wyniku finansowego SPZOZ u w Lubawce, którego Gmina Lubawka jest 100% założycielem – 15.440,89

Wydatki majątkowe

Plan: 30 000,00 zł

Wykonanie: 30 000,00 zł tj. 100,0 % planu

Opis realizowanych zadań:

1. Pomoc finansowa dla Powiatu Kamiennogórskiego na zakup sprzętu dla szpitala – przekazane środki zostały rozliczone przez Powiat - 30.000,00

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące

Plan: 3 374 379,00 zł

Wykonanie: 3 131 312,32 zł tj. 92,8 % planu