

ZARZĄDZENIE Nr 56/2021
Burmistrza Miasta Lubawka
z dnia 31 marca 2021 roku

w sprawie: przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lubawka za rok 2020

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2021, poz.305)

zarządzam co następuje:

§ 1

Przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu oraz Radzie Miejskiej w Lubawce - Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lubawka za rok 2020 wraz z załącznikami.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

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

RADCA PRAWNY
Piotr Krystowski

STATE OF THE WORLD
MARITIME TRANSPORT
AND TRADING

The world's maritime transport and trading industry is a complex and dynamic sector that plays a vital role in global trade and economic growth. This report provides a comprehensive overview of the current state of the industry, including key trends, challenges, and opportunities.

The industry is characterized by a high degree of globalization and competition, with major shipping lines and trading companies operating across all major maritime routes. Key factors influencing the industry include technological advancements, environmental concerns, and geopolitical tensions. The report examines the impact of these factors on the industry's performance and offers insights into the future outlook.

The industry's performance is closely tied to global economic conditions and trade volumes. The report analyzes the impact of the global economic recovery and the resurgence of international trade on the maritime transport and trading sector. It also discusses the challenges posed by environmental regulations and the need for sustainable shipping practices.



Gmina
LUBAWKA

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWKA

ZA ROK 2020



LIBRARY
UNIVERSITY OF TORONTO

SPRINGER

5 WYKONAWCA WULSKA - GMINA LIBAWKA

2008 100 100

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWKA

ZA ROK 2020

SPIS TREŚCI

I. Informacje ogólne o wykonaniu budżetu gminy za I półrocze 2020	4
II. DOCHODY	6
1. Dochody własne	7
1.1. Dochody z podatków i opłat	7
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	15

IV. Informacja o stanie mienia komunalnego

Załączniki:

Załącznik nr 1 Tabela dochodów na dzień 31.12.2020 r.

Załącznik nr 2 Tabela wydatków na dzień 31.12.2020 r.

Załącznik nr 3 Tabela - zadania majątkowe

Załączniki nr 4 i 5 Tabela - program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii

Załącznik nr 6 Tabela - dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Załącznik nr 7 Tabela - dotacje dla jednostek sektora i spoza sektora finansów publicznych

Załącznik nr 8 Tabela - wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Załącznik nr 9 Tabela - wpływy i wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi

Załącznik nr 10 Tabela - dochody i wydatki z rachunków wyodrębnionych

Załącznik nr 11 Tabela - wydatki Funduszu Sołeckiego

Załącznik nr 12 Sprawozdanie z realizacji przychodów i kosztów Zakładu Gospodarki Miejskiej

Załącznik nr 13 Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury- MGOK w Lubawce

Załącznik nr 14 Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego SP ZOZ w Lubawce

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWKA

ZA ROK 2020

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2021.poz.305) Burmistrz Miasta Lubawka przedstawia Radzie Miasta oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Lubawka za rok 2020, informację o stanie mienia gminy, zestawienie przychodów i kosztów ZGM w Lubawce, sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2020 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 2020 roku.

Budżet gminy na rok 2020 został uchwalony dnia 19 grudnia 2019 roku Uchwałą Rady Miejskiej w Lubawce nr XV/103/19.

Dochody uchwalono w wysokości **43.036.601,00 zł.** a wydatki w wysokości **44.003.601,00 zł.** Uchwalony budżet wykazywał deficyt w wysokości **967.000,00 zł.**

W toku wykonywania budżet uległ zmianie i na dzień 31.12.2020 r. przedstawiał się następująco:

2020	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 31.12.2020r.	Wykonanie na dzień 31.12.2020r.	procent wykonania
DOCHODY	43 036 601,00	47 646 343,73	49 410 554,22	103,7%
Dochody bieżące	42 515 930,00	45 809 618,37	46 847 610,62	102,3%
Dochody majątkowe	520 671,00	1 836 725,36	2 562 943,60	139,5%
WYDATKI	44 003 601,00	51 607 358,43	46 693 732,73	90,5%
Wydatki bieżące	41 225 853,00	45 138 220,97	42 319 267,11	93,8%
Wydatki majątkowe	2 777 748,00	6 469 137,46	4 374 465,62	67,6%
NADWYŻKA/ DEFICYT	-967 000,00	-3 961 014,70	2 716 821,49	
PRZYCHODY	1 467 000,00	4 461 014,70	4 964 031,90	111,3%
pożyczki i kredyty	350 000,00	350 000,00	280 918,58	
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych		434 128,70	434 128,70	
wolne środki	1 117 000,00	3 676 886,00	4 248 984,62	
ROZCHODY	500 000,00	500 000,00	465 000,00	93,0%
spłaty kredytów i pożyczek	500 000,00	500 000,00	465 000,00	

Po wprowadzonych w ciągu roku zmianach do budżetu wysokość planowanego deficytu wzrosła i na dzień 31.12.2020 r. wyniosła 3.961.014,70 zł. co spowodowane jest uruchomieniem wolnych środków, które powstały z rozliczenia roku 2019.

Wolne środki zostały przeznaczone na następujące zadania:

	1 117 000,00	pokrycie deficytu z uchwały budżetowej 1.117.000
I/119/20	500 000,00	na projekt Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Chełmsku Śląskim na ul. Podhalańskiej i ul. Sądeckiej
I/119/20	10 000,00	przebudowa budynku na ul. Sądeckiej w Chełmsku Śląskim
	35 000,00	dofinansowanie do zakupu samochodu dla PSP w Kamiennej Górze
	20 000,00	rozbudowa remizy OSP w Chełmsku Śląskim
	40 495,00	remont remizy OSP w Lubawce
	605 495,00	
II/000/20	200 000,00	na zakup samochodu dla OSP w Chełmsku Śląskim
	159 230,90	Zdolne Przedszkolaki otrzymane środki ale niewykorzystane w 2019
	1 000,00	darowizny na Placówki Wsparcia Dziennego
	360 230,90	
III/141/20 z dnia 30.04	17 170,00	wkład własny do projektu Zdolne przedszkolaki z gminy Lubawka
	13 610,00	na projekt Placówki Wsparcia Dziennego - środki niewykorzystane w roku 2019
	120 000,00	rozbudowa remizy OSP w Chełmsku Śląskim
	118 264,00	roboty dodatkowe łączy nas Bóbr
	70 000,00	remont remizy OSP w Lubawce
	1 500,00	na projekt Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w parku Watra
	22 000,00	zakup sprzętu medycznego w związku z epidemią Covid-19
	362 544,00	
IV/145/20 z dnia 28.05	6 591,68	pozostałe z rozliczenia roku 2019 wpływy z ochrony środowiska
V/152/20 z dnia 25.06	226 900,00	rekompensata dla SANIKOMU za odpady komunalne
	239 548,22	na projekt Mali Geniusze - otrzymane środki ale niewykorzystane w 2019
	466 448,22	
VII/172/20 z dnia 27.08	15 147,90	rozliczenie z roku 2019 wpływów z tytułu opłat tzw. korkowego
	59 350,00	na projekt - Sport nie zna granic
	98 700,00	na projekt Budowa wiat turystycznych
	11 969,00	na projekt Zawody na pograniczu - częściowe pokrycie z wolnych środków (całość 86.550)
	150 000,00	uzupełnienie braków w systemie gospodarowania odpadami komunalnymi
	335 166,90	
X/176/20 z dnia 8.10	777 538,00	na projekt łączy nas bóbr
XI/183/20 z dnia 17.11	80 000,00	uzupełnienie braków w systemie gospodarowania odpadami komunalnymi
razem	4 111 014,70	

Rozchody zrealizowano w wysokości 465.000,00 zł na spłatę zaciągniętych:

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 305.000,00 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 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)

b) pożyczek

1. z roku 2018 udzielonej przez WFOŚiGW we Wrocławiu na wypłatę dotacji dla mieszkańców na wymianę źródła ciepła (spłata raty 20.000,00)
2. z roku 2019 udzielonej przez WFOŚiGW we Wrocławiu na wypłatę dotacji dla mieszkańców na wymianę źródła ciepła (spłata raty 20.000,00)

Przychody zwiększające dług zrealizowane zostały w wysokości 280.918,58 zł:

- ✓ pożyczka z WFOŚiGW we Wrocławiu na wypłatę dotacji dla mieszkańców na wymianę źródła ciepła(przychód) – 280.918,58

II. DOCHODY

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

Plan dochodów po zmianach na dzień 31.12.2020r. ustalony został w wysokości 47.646.343,73 zł, a jego wykonanie zrealizowano do wysokości 49.410.554,22 zł., co stanowi 103,7 % planu i jest wyższe od wykonania za rok 2019 o 3,5 pp.

Struktura dochodów

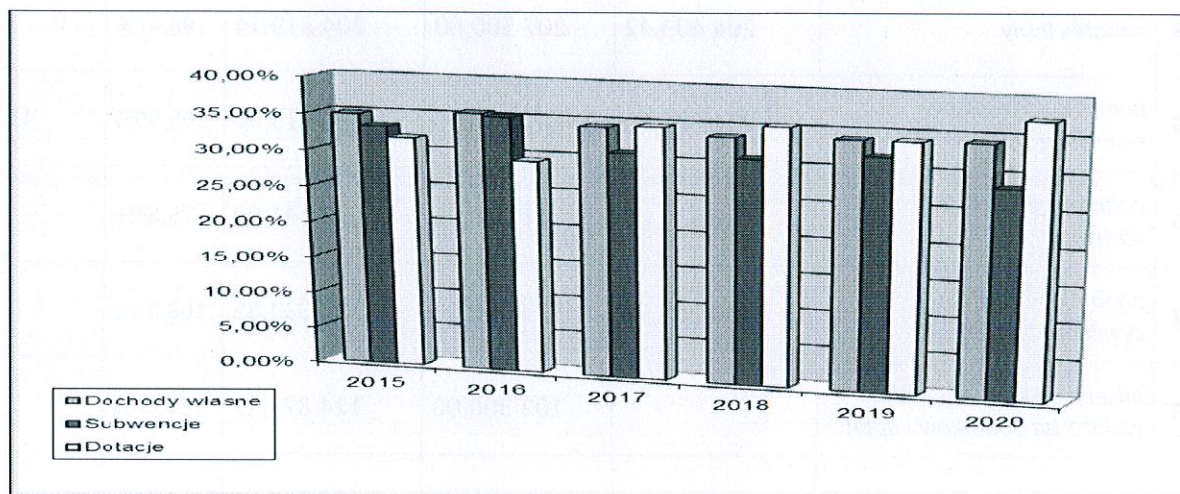
	<i>Źródło</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>wykonanie w %</i>	<i>struktura wg planu</i>	<i>struktura wg wykonania</i>
1	Dochody własne	16 185 767,59	16 909 038,78	104,47%	33,97%	34,22%
2	Subwencje	14 053 734,00	14 053 734,00	100,00%	29,50%	28,44%
3	Dotacje	17 406 842,14	18 447 781,44	105,98%	36,53%	37,34%
	Razem	47 646 343,73	49 410 554,22	103,70%	100,00%	100,00%

Struktura dochodów w gminie sporządzona dla wielkości planowanych wskazuje, że największy udział w dochodach ogółem stanowią dotacje (36,53%), następnie dochody własne (33,97%). Subwencje ukształtowały się na trzecim miejscu (29,50%). Struktura dochodów według dotychczasowego wykonania kształtuje się identycznie, choć z nieco większymi wartościami czyli dotacje – 37,34%, dochody własne – 34,22% oraz subwencje – 28,44%.

Struktura dochodów corocznie ulega zmianie. Jej wartości na przestrzeni pięciu lat kształtowały się następująco:

struktura dochodów w latach 2015-2020

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Dochody własne	34,89%	35,53%	34,35%	33,73%	34,04%	34,22%
Subwencje	33,28%	35,15%	30,98%	30,92%	31,90%	28,44%
Dotacje	31,83%	29,32%	34,67%	35,35%	34,06%	37,34%



1. Dochody własne

		Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2020 r.	procent wykonania
	DOCHODY WŁASNE	16 185 767,59	16 909 038,78	104,47%
I	<i>Dochody z podatków i opłat</i>	7 198 100,00	7 758 197,72	107,78%
II	<i>Dochody z majątku gminy</i>	492 400,00	504 649,85	102,49%
III	<i>Udział we wpływach z podatku dochodowego</i>	7 672 097,00	7 591 865,67	98,95%
IV	<i>Pozostałe dochody</i>	823 170,59	1 054 325,54	128,08%

Dochody z podatków i opłat

	Przypis należności	Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2020r.	procent wykonania	Zaległości
Dochody z podatków i opłat	10 648 226,36	7 198 100,00	7 758 197,72	107,78%	3 392 341,56
1 <i>pod. od działaln. gosp. opłac. w formie karty podatkowej</i>	20 113,27	10 000,00	4 035,76	40,36%	16 077,51
2 <i>podatek od nieruchomości</i>	7 761 110,62	4 249 300,00	4 582 428,73	107,84%	1 748 445,25
3 <i>podatek rolny</i>	186 338,56	184 000,00	174 120,81	94,63%	16 223,57

4	podatek leśny	204 403,42	207 500,00	204 319,14	98,47%	229,15
5	podatek od środków transportowych	231 908,00	180 000,00	190 715,00	105,95%	41 881,00
6	podatek od spadków i darowizn	8 931,00	11 000,00	8 341,00	75,83%	590,00
7	podatek od czynności cywilnoprawnych	400 202,71	235 000,00	397 034,85	168,95%	791,86
8	odsetki od nieterminowych wpłat z tyt podatków i opłat		102 300,00	124 872,11	122,06%	
9	wpływy z opłaty skarbowej		25 000,00	28 620,80	114,48%	
10	wpływy z opłaty targowej		15 000,00	13 829,00	92,19%	
11	wpływy z opłaty eksploatacyjnej		93 000,00	133 540,00	143,59%	
12	wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych		186 000,00	201 367,08	108,26%	
13	wpływy z opłaty produktowej		0,00	83,93	100,00%	
14	wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 835 218,78	1 700 000,00	1 694 889,51	99,70%	140 329,27

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 107,84% w stosunku do wielkości planowanych.

W celu ściągnięcia należnych podatków wysyłane są upomnienia, wystawia się tytuły wykonawcze. Jako zabezpieczenie należności gminnych 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.

Prowadzenie działań egzekucyjnych przez organy podatkowe, jakim jest również burmistrz miasta, jest obowiązkiem wynikającym z przepisów prawa. Pierwszą tego rodzaju czynnością jest wysyłanie upomnień przypominających o minionym terminie płatności. Za wysłane upomnienie nalicza się opłatę, którą podatnik jest obowiązany uiścić razem z należnymi odsetkami i kwotą zaległości. Burmistrz nie ma w kwestii działań egzekucyjnych warunku uznaniowego, co więcej, brak prowadzenia działań dążących do wyegzekwowania należnych opłat stanowi jedno z naruszeń dyscypliny finansów publicznych. Pracownicy w Urzędzie Miasta Lubawka odpowiedzialni za ewidencję należności z tytułu podatków i opłat są zobowiązani do prowadzenia działań zmierzających do ściągnięcia zaległych należności.

W roku 2020 w związku z ogłoszeniem stanu epidemii związanej z Covid-19, wprowadzeniem w miesiącu marcu ograniczeń w poruszaniu się, nie wystawiano w okresie

od 01.04 do 30.06 upomnień. Pierwsze upomnienia zostały wysłane dopiero w miesiącu lipcu br.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Podatek został zrealizowany na poziomie 107,58%. Wartość zaległości na dzień 31.12.2020r. wyniosła 805.774,81 zł. i zmalała w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 1.502.534,45 zł.

- ✓ wystawiono 74 szt. upomnień
- ✓ sporządzono 34 tytuły wykonawcze,
- ✓ dokonano odroczenia terminu płatności 2 podatnikom,
- ✓ nie rozkładano zaległości na raty,
- ✓ umorzono zaległości 2 podmiotom,
- ✓ dokonano zwolnienia z opłacania podatku 3 podatnikom ze względu na Covid-19
- ✓ dokonano obciążenia hipotecznego 3 podatnikom

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych

Podatek został zrealizowany na poziomie 108,48%. Wartość zaległości na dzień 31.12.2020r. wyniosła 942.670,44 zł. i zmalała w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 163.132,72 zł.

- ✓ wystawiono 437 szt. upomnień
- ✓ sporządzono 139 tytułów wykonawczych,
- ✓ odroczone termin płatności 1 podatnikowi,
- ✓ rozkładano płatności na raty 3 podatnikom,
- ✓ umorzono zaległości 1 podatnikowi,
- ✓ dokonano zwolnienia z opłacania podatku 4 podatnikom ze względu na Covid-19
- ✓ dokonano obciążenia hipotecznego 5 podatnikom

Podatek rolny

Podatek rolny został zrealizowany w 94,63%.

Podatek rolny od osób prawnych

Wartość zaległości na dzień 31.12.2020r. wyniosła 1.091,60 zł. i zmalała w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 6.021,30 zł.

- ✓ wystawiono 8 szt. upomnień,
- ✓ nie odraczano terminu płatności,
- ✓ nie rozkładano zaległości na raty,
- ✓ nie umarzono zaległości.

Podatek rolny od osób fizycznych

Wartość zaległości na dzień 31.12.2020r wyniosła 15.131,97 zł i zmalała w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 993,93 zł.

- ✓ wystawiono 332 szt. upomnień,
- ✓ sporządzono 99 tytułów wykonawczych,
- ✓ nie dokonywano odroczeń terminu płatności,
- ✓ nie rozłożono żadnej płatności na raty,
- ✓ nie umarzono zaległości.

Podatek leśny

Podatek leśny został zrealizowany w 98,47%.

Zaległość **podatku leśnego od osób prawnych** na dzień 31.12.2020r. wyniosła 165,00 zł. i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 20,20 zł. Dotyczy jednego podatnika.

Zaległość **podatku leśnego od osób fizycznych** na dzień 31.12.2020r wyniosła 64,15 zł i zmalała w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 154,94 zł.

- ✓ nie dokonywano odroczeń terminu płatności,
- ✓ nie rozłożono żadnej płatności na raty,
- ✓ nie umarzano zaległości.

Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych został zrealizowany w 105,95%.

Podatek od środków transportowych od osób prawnych

Wartość zaległości na dzień 31.12.2020r wyniosła 11.738,00 zł i nie zmieniła się w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku. Zaległości dotyczą jednego podatnika.

- ✓ 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 31.12.2020r wyniosła 30.143,00 zł i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku o 2.112,00 zł.

- ✓ wystawiono 9 szt. upomnień
- ✓ odroczone 1 podatnikowi termin płatności,
- ✓ nie rozkładano płatności na raty,
- ✓ umorzono zaległości 2 podatnikom,

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 poziom 75,8% wartości planowanej. Podatek od czynności cywilnoprawnych osiągnął poziom 168,95% wartości planowanej.

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych

Wpływy z tego tytułu osiągnęły poziom realizacji w stosunku do kwoty planowanej 108,26%. 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 4 i 5. Z przedstawionego w nich rozliczenia wynika, że nie wydatkowano w roku 2020 wszystkich dochodów i powstała nadwyżka dochodów nad wydatkami w wysokości 71.334,47 zł. Kwota ta została wprowadzona do budżetu roku 2021 po stronie przychodów zgodnie z art.217 ust.2 pkt.8 ustawy o finansach publicznych.

Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Wartość zaległości na dzień 31.12.2020r. wyniosła 140.329,27 zł. i zmalała w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 23.097,20 zł. Zaległości dotyczą 683 podatników czyli zmalała ilość zalegających o 118 zobowiązanych.

- ✓ wystawiono 622 szt. upomnień,
- ✓ sporządzono 181 tytuły wykonawcze,
- ✓ nie rozkładano płatności na raty,
- ✓ nie odraczano terminu płatności,
- ✓ nie umarzano należności.

Rozliczenie wpływów i wydatków związanych z gospodarką odpadami komunalnymi zawiera załącznik nr 9.

Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy zostały zrealizowane w wysokości 102,49 % w stosunku do planowanych. 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 31.12.2020r wpływy z niniejszego tytułu osiągnęły poziom 99,84 % planu i wyniosły – 266.573,00 zł. Kolejny duży poziom dochodów osiągnęły wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności, których wysokość ukształtowała się na poziomie 121.376,67 zł.

W 2020 roku sprzedano:

	Planowana ilość sprzedaży	Ilość sprzedana
1. sprzedaż lokali mieszkalnych	5	8
2. sprzedaż lokali użytkowych	1	0
3. sprzedaż działek na poprawę zagospodarowania	2	2
4. sprzedaż działek budowlanych	3	2
5. sprzedaż działek różnych (zab. usługowa i inna)	1	0
6. sprzedaż działek pod budowę garaży	1	0

W tej grupie dochodów występują także zaległości z tytułu **czynszu dzierżawnego** na kwotę 9.174,15 zł. ; opłat z tytułu wieczystego użytkowania – zaległości na kwotę – 3.500,03 zł. oraz opłaty z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania na własność – zaległości na kwotę – 4.381,14 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 podatku dochodowym od osób fizycznych ukształtowało się na poziomie 97% w stosunku do kwoty planowanej. Dochody niniejsze planowane są przez Ministerstwo Finansów i w roku 2020 wyniosły 38,16 % wpływów z PIT czyli o 0,08 p.p więcej niż w roku 2019.

rok	wartość udziałów w pod. dochodowym od osób fizycznych
2014	4 889 965
2015	5 499 357
2016	5 396 433
2017	5 679 618
2018	6 531 734
2019	7 319 688
2020	7 241 635

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 160,66 % w stosunku do kwoty planowanej i osiągnęły poziom 350 230,67 zł.

rok	wartość udziałów w pod. dochod. od osób prawnych
2014	44 339
2015	51 136
2016	64 801
2017	60 210
2018	88 273
2019	126 283
2020	350 230

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 2020 osiągnięto wpływ w wysokości, 1.054.325,54 zł.

2. Subwencje

		Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2020r.	procent wykonania
	SUBWENCJE	14 053 734,00	14 053 734,00	100,00%
1	<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin</i>	<i>7 012 887,00</i>	<i>7 012 887,00</i>	<i>100,00%</i>
2	<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	<i>6 645 175,00</i>	<i>6 645 175,00</i>	<i>100,00%</i>
3	<i>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</i>	<i>225 148,00</i>	<i>225 148,00</i>	<i>100,00%</i>
4	<i>Uzupełnienie subwencji ogólnej</i>	<i>170 524,00</i>	<i>170 524,00</i>	<i>100,00%</i>

Subwencje zostały przekazane zgodnie z planem przesłanym przez Ministerstwo Finansów.

3. Dotacje

		Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2020 r.	procent wykonania
	DOTACJE	17 406 842,14	18 447 781,44	105,98%
1	<i>Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie</i>	<i>13 871 736,27</i>	<i>13 855 860,28</i>	<i>99,89%</i>

	<i>na zwrot podatku akcyzowego</i>	301 251,51	301 251,51	100,00%
	<i>na wynagrodzenia dla pracowników w związku z realizacją przez gminę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej</i>	79 591,00	79 591,00	100,00%
	<i>na powszechny spis rolny</i>	25 325,00	19 325,00	76,31%
	<i>aktualizacja rejestru wyborców</i>	2 280,00	2 280,00	100,00%
	<i>na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</i>	70 877,00	70 177,00	99,01%
	<i>na wydatki obronne</i>	300,00	300,00	100,00%
	<i>środki pochodzące z rezerwy celowej przeznaczone na sfinansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-COV-2, zwanej „COVID-19”- wyżywienie żołnierzy SZ RP (wojsk OT), zabezpieczenie niezbędnych usług zakwaterowania żołnierzy SZ RP (wojska OT)</i>	12 527,09	12 527,09	100,00%
	<i>jako wyrównanie dotacji dotyczącej roku 2019</i>	3 621,00	3 621,00	100,00%
	<i>na zakup podręczników szkolnych</i>	92 160,75	89 826,57	97,47%
	<i>na wydanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniający kryterium dochodowe</i>	1 246,92	1 241,94	99,60%
	<i>na wypłatę dodatków energetycznych</i>	7 743,00	7 481,46	96,62%
	<i>wynagrodzenie dla opiekuna prawnego sprawującego opiekę nad osobą ubezwłasnowolnioną</i>	3 657,00	3 654,00	99,92%
	<i>na wykonywanie usług opiekuńczych specjalistycznych.</i>	47 600,00	46 600,00	97,90%
	<i>na wypłatę świadczeń wychowawczych 500+</i>	9 324 000,00	9 322 428,18	99,98%
	<i>na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego,</i>	3 505 200,00	3 505 189,30	100,00%
	<i>koszty wydania Karty Dużej Rodziny</i>	355,00	306,83	86,43%
	<i>na wypłatę świadczenia "dobry start"</i>	339 850,00	337 390,00	99,28%
	<i>na opłacenie składek na ub.zdrow. od osób pobierających zasiłki stałe</i>	54 151,00	52 669,40	97,26%
2	<i>Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej</i>	5 500,00	5 500,00	100,00%
	<i>na utrzymanie grobów wojennych</i>	5 500,00	5 500,00	100,00%
3	<i>Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin</i>	1 320 393,00	1 242 986,53	94,14%
	<i>z tytułu zwrotu wydatków z funduszu sołectkiego za rok 2019</i>	23 096,00	23 096,00	100,00%
	<i>dotacja przedszkolna</i>	28 605,00	28 605,00	100,00%
	<i>dotacja przedszkolna</i>	245 400,00	245 400,00	100,00%
	<i>na opłacenie składek na ub.zdrow. od osób pobierających zasiłki stałe,</i>	32 300,00	29 831,15	92,36%
	<i>na wypłatę zasiłków okresowych</i>	211 000,00	202 114,37	95,79%
	<i>na wypłatę zasiłków stałych</i>	375 000,00	361 737,65	96,46%
	<i>na częściowe utrzymanie ośrodka pomocy społecznej</i>	194 626,00	194 533,52	99,95%
	<i>na dożywianie</i>	85 260,00	85 260,00	100,00%
	<i>na zapewnienie funkcjonowania Dziennego Domu Senior +</i>	99 450,00	63 173,58	63,52%
	<i>na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów</i>	23 106,00	6 685,26	28,93%
	<i>na program Asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej</i>	2 550,00	2 550,00	100,00%
4	<i>Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych gminy</i>	853 211,77	1 595 458,48	186,99%
	<i>Fundusz Dróg Samorządowych</i>	822 427,39	1 064 674,10	129,46%

	zwrot wydatków funduszu sołeckiego za rok 2019	30 784,38	30 784,38	100,00%
	Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych	0,00	500 000,00	100,00%
5	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	1 341 701,10	1 747 976,15	130,28%
	Wschodnie Karkonosze i Brama Lubawska żyją kulturą i sportem zwrot środków wydatkowanych w roku 2019 z dofinansowania z EFRR w ramach Programu Operacyjnego INTERREG V-A Republika Czeska-Polska 2014-2020	20 000,00	20 114,71	100,57%
	Budowa trzech wiat turystycznych we wsi Jarkowice, Paczyn, Okrzeszyn - zwrot środków wydatkowanych w roku 2019 z EFRR w ramach PROW LEADER	45 000,00	45 317,00	100,70%
	Zagospodarowanie i uatrakcyjnienie miejsc przyjaznych turystyce w ramach PROW 2014-2020 z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	28 000,00	28 000,00	100,00%
	Zwiększenie efektywności energetycznej budynku ratusza w Lubawce -zwrot środków z zadania dofinansowanego ze środków RPO WD 2014-2020	263 800,00	263 865,79	100,02%
	Zdalna Szkoła oraz Zdalna szkoła+	114 998,97	114 904,48	99,92%
	Zdalna Szkoła+ - Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014-2020	50 777,97	50 683,48	99,81%
	Zdalna Szkoła Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014-2021	54 999,00	54 999,00	100,00%
	Zdalna Szkoła - wkład krajowy- budżet państwa	9 222,00	9 222,00	100,00%
	Mali Geniusze- dofinansowanie z PRO WD 2014-2020 w ramach EFS	236 304,00	328 912,00	139,19%
	wkład unijny	236 304,00	253 949,41	107,47%
	wkład krajowy - budżet państwa	0,00	74 962,59	100,00%
	Równe szanse	35 944,00	35 690,62	99,30%
	wkład unijny	35 944,00	31 680,88	88,14%
	wkład krajowy - budżet państwa	0,00	4 009,74	100,00%
	Zdolne przedszkolaki z Gminy Lubawka - dofinansowanie z PRO WD 2014-2020 w ramach EFS	141 124,00	141 123,67	100,00%
	Edukacja sposobem na sukces - dofinansowanie z PRO WD 2014-2020 w ramach EFS	345 512,00	0,00	0,00%
	Aktywni w działaniu	61 861,13	56 693,44	91,65%
	wkład unijny	55 349,43	50 725,71	91,65%
	wkład krajowy - budżet państwa	6 511,70	5 967,73	91,65%
	zwrot środków unijnych wydatkowanych w roku 2019 z zadania Revival! Rewitalizacja historycznych miast Dolnego Śląska - dofinansowanego z EFRR w ramach Programu Współpracy INTERREG Polska - Saksonia 2014-2020	20 000,00	23 078,31	115,39%
	wpływ środków z PROW 2014-2020 Zielone Miszkowice	29 157,00	0,00	0,00%
	Łączy nas Bóbr - zwrot środków EFRR EWT Republika Czeska-Polska	0,00	690 276,13	
6	Środki finansowe pozyskane z innych źródeł	14 300,00	0,00	0,00%
	Usuwanie odpadów folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balatw, opakowań po nawozach i typu Big Bag - dotacja z NFOŚiGW	14 300,00	0,00	0,00%

III. WYDATKI

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

Plan wydatków na dzień 31.12.2020 r. został uchwalony w wysokości **51.607.358,43 zł**, do tego dnia wydatki zostały zrealizowane w wysokości **46.693.732,73 zł**, co stanowi **90,5%** planu.

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 42.319.267,11., tj. 93,8% planu natomiast **wydatki majątkowe** zrealizowano w wysokości 4.374.465,62 zł., tj. 67,6% planu. Szczegółowy wykaz zrealizowanych wydatków majątkowych zawiera załącznik nr 3.

Stopień wykonania wydatków poniesionych w 2020 roku w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w podziale na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia się następująco:

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące

Plan: 429.067,51 zł

Wykonanie: 384.159,21 zł tj. 89,5 % planu

- przekazanie 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczych – 3.476,53
- awaryjna naprawa wodociągu w Jarkowicach - 55.350,00
- opracowanie dokumentu "Weryfikacja i zmiana obszarów i granic aglomeracji Lubawka i Chełmsko Śl." – 11.000,00
- wykonanie analizy sieci wodociągu J-ce, Miskowice oraz aktualizacja dokumentacji projektowej – 4.674
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa – 295.344,62
- koszty obsługi zwrotu akcyzy – 4.906,89
- zakup rur na przebudowę przepustów – 9.407,17

Wydatki majątkowe

Plan: 68.927,68 zł

Wykonanie: 63.262,37 zł tj. 91,8% planu

Opis wykonywanych zadań:

1. Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Chełmsku Śląskim na ul. Podhalańskiej i ul. Sądeckiej – 46.105,89
Środki wydatkowano na zakup dziennika budowy, przeszacowanie kosztorysów oraz przygotowanie wniosku o dofinansowanie.
2. Dotacje celowe na dofinansowanie budowy studni – 17.156,48 - przekazano cztery dotacje

Dział 020 LEŚNICTWO

Wydatki bieżące

Plan: 13 870,00 zł

Wykonanie: 13.200,00 zł tj. 95,2 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- wynagrodzenie bezosobowe dla leśnika za nadzór nad gospodarką leśną gminy

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące

Plan: 340.881,00 zł

Wykonanie: 327.060,20 zł tj. 95,9 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- zakup znaków drogowych i luster w celu oznakowania dróg gminnych, kruszywa do utwardzenia nawierzchni dróg gminnych i wewnętrznych o nawierzchni tłuczniowej, zakup barierki do montażu przy drogach, zakup korytek ściekowych-droga gminna w Bukówce, zakup kantówki na most w Jarkowicach – 63.242,43
- wykonanie utwardzenia drogi -Lubawka ul. Brzozowa, regulacja chodników Lubawka ul. Kamiennogórska i Dolna, wykonanie remontu studzienki kanalizacji deszczowej w Chełmsku Śl., odtworzenie pobocza drogi- Podhalańska w Chełmsku Śl., naprawa odwodnienia w Lubawce Plac Wolności, naprawa nawierzchni i remont wpustu w Lubawce ul. Kościuszki, naprawa nawierzchni na ul. Bocznej w Lubawce, oczyszczanie przykanalików na ul. Krótkiej, Wiejskiej w Lubawce, odbudowa rowu w ciągu drogi w Paczynie, naprawa nawierzchni gruntowej w Lubawce ul. Świerkowa i Brzozowa, naprawa drogi gruntowej w Jarkowicach, remont cząstkowy dróg gminnych – 209.982,90
- wycinka i korekta drzew przy drogach, wykaszanie poboczy przy drogach gminnych montaż znaków drogowych, okazanie granic dróg wewnętrznych, transport kruszywa – 46.453,87
- remont dachu wiaty przystankowej w Okrzeszynie - 5.500,00
- **wydatki Funduszu Sołeckiego – 1.881,00**

Wydatki majątkowe

Plan: 2.451.872,00 zł

Wykonanie: 634.742,83 zł tj. 25,9 % planu

Opis wykonywanych zadań:

1. Budowa chodnika z przebudową zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w Miskowicach w ramach udzielenia pomocy dla Województwa Dolnośląskiego – 288.990,92
2. Pomoc finansowa dla Powiatu Kamiennogórskiego na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej 3475D w m. Błazkowej” – 100.000,00
3. Przebudowa drogi gminnej ul. Przyjaciół Żołnierza w Lubawce – 0,00
Zadanie realizowane jest w roku 2021.
4. Przebudowa dróg na terenie Gminy Lubawka –243.751,91
 - o *przygotowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej dla drogi na ul. Anielewicza w Lubawce -14.000*
 - o *droga dojazdowa do parkingu w Miskowicach – 156.638,50*
 - o *opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy drogi wewnętrznej w Błazejowie – 6.150,00*
 - o *wymiana nawierzchni drogi w miejscowości Uniemyśl na terenie działki gminnej nr: 410/2 – 66.963,41*
5. FS Uniemyśl Budowa przystanku autobusowego - 2.000,00

Dział 630 TURYSTYKA

Wydatki bieżące

Plan: 38.535,00 zł

Wykonanie: 32.452,03 zł tj. 84,2% planu

Opis wykonywanych zadań:

- realizacja projektu „Zagospodarowanie i uatrakcyjnienie miejsc przyjaznych turystyce” – w ramach poddziałania 19.2 "Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność" objętego programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Opracowano mapy, wykonano cztery napisy nazw miejscowości w formacie 3D, cztery stojaki na rowery, cztery kosze na odpady oraz

ramy drewniane, dwie ławki na Zadziernej, zakupiono sadzonki miododajne, które zostały posadzone wraz z mieszkańcami sołectwa Bukówka, w dzień inauguracji projektu.

Wydatki majątkowe

Plan: 100.200,00 zł

Wykonanie: 56.350,00 zł tj. 56,2 % planu

Budowa wiat turystycznych z elementami małej architektury na terenie Gminy Lubawka - realizacja projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Interreg V-a Republika Czeska Polska 2014-2020; Fundusz Mikroprojektów Nisa-Nysa w wysokości 85 % oraz z Budżetu Państwa w wysokości 5% – w ramach zadania wybudowane zostały trzy wiaty turystyczne wraz z elementami małej architektury w miejscowościach Błężów, Chełmsko Śląskie oraz Niedamirów, położonych blisko granicy z Republiką Czeską. Miejsca w których powstały są atrakcyjną ostoją odpoczynku dla turystów zarówno z Polski jak i Czech. Na wiatkach zostały zamontowane tablice turystyczne przedstawiające sieć szlaków turystycznych po obu stronach pogranicza, opisem miejscowości oraz z informacją aby nie śmiecić i nie niszczyć wiat. – przekazano na wydatki niewygasające – 55.350,00 zł.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące

Plan: 147.000,00 zł

Wykonanie: 123.813,00 zł tj. 84,2 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- usługi świadczone przez rzeczoznawcę majątkowego w zakresie sporządzania dokumentacji do sprzedaży nieruchomości: opracowanie wycen, zaświadczeń, inwentaryzacji, koncepcji zagospodarowania nieruchomości – 15.687,15
- ogłoszenia w prasie dot. sprzedaży nieruchomości i opłaty notarialne – 2.149,80
- opłata z tyt. wieczystego użytkowania ul. Torowa – 34.329,00
- opłata za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej (RDLP- dot. stoku narciarskiego i skoczni narciarskiej) - 67.461,49
- koszty postępowania sądowego – 954,56
- opłata podatku od nieruchomości przez gminę – 3.231,00

Wydatki majątkowe

Plan: 79.895,00 zł

Wykonanie: 76.392,77 zł tj. 95,6 % planu

Opis wykonywanych zadań:

1. Przebudowa budynku na ul. Sądeckiej w Chełmsku Śląskim - 54.895,00 – wykonano dokumentację projektowo- kosztorysową wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę w celu adaptacji pomieszczeń gospodarczych na mieszkania, wymiany konstrukcji dachu, zmiany źródła ciepła oraz zagospodarowania terenu przy budynku.
2. Dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji ZGM na wykonanie ogrodzenia wraz z bramą i furtką budynku biurowca ZGM przy ul. Zielonej 12 w Lubawce – 21.497,77

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące

Plan: 90.500,00 zł

Wykonanie : 81.041,20 zł tj. 89,5% planu

Opis poniesionych wydatków:

- opracowanie projektu zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla obszaru całej Gminy Lubawka oraz Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla centrum logistycznego w Lubawce – 13.050,20 (w tym wydatki niewygasające – 9.975,20)
- usługi świadczone przez geodetów w zakresie sporządzania dokumentacji do sprzedaży nieruchomości (wypisy i wyrisy z rejestru gruntów, okazanie granic działki) - 10.410,00
- dotacja podmiotowa dla ZGM na utrzymanie cmentarzy komunalnych – 40.000,00
- opłaty związane z odprowadzeniem wód opadowych i poborem wód podziemnych na rzecz Wód Polskich zgodnie z ustawą Prawo Wodne – 12.081,00
- przygotowanie grobów wojennych do świąt i rocznic (zadanie zlecone) – 5.500,00

Wydatki majątkowe

Plan: 16.300,00 zł

Wykonanie: 6.218,00 zł tj. 38,1 % planu

Opis wykonywanych zadań:

1. Dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji ZGM na wykonanie ogrodzenia na terenie cmentarza – 6.218,00
2. Rozszerzenie cmentarza komunalnego w Miskowicach – 0,00

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące

Plan: 4.077.902,38 zł

Wykonanie : 3.635.344,24 zł tj. 89,1 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- Powszechny spis rolny – 19.325,00
- wypłaty diet radnym – 155.524,83
- wypłaty diet sołtysom – 50.400,00
- funkcjonowanie biura rady (art. spożywcze, woda, wieńce, wykonanie kalendarzy, delegacja służbowa przewodniczącego RM) – 2.236,99
- prowizje sołtysów za inkaso – 16.830,02
- wydatki wynikające z kodeksu pracy - ekwiwalent za pranie, zakup herbaty, zwrot za okulary korekcyjne - 5.098,24
- wynagrodzenia i pochodne (ZUS od pracodawcy, FP) – 2.463.878,89; umowy zlecenia – 31.222,00; składki na PFRON – 43.346
- dotacja dla Gminy Wałbrzych na bieżące funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej – 26.137,62
- zakupy materiałów i wyposażenia – 118.371,98 w tym:
 - ✓ środki czystości, mat. gospodarcze i remontowe, krzesła, kwiaty, drobne narzędzia do bieżących napraw, gabloty na ogłoszenia, – 25.540,46
 - ✓ prenumeraty, wydawnictwa merytoryczne – 2.367,43
 - ✓ materiały biurowe, druki – 32.845,49
 - ✓ akcesoria komputerowe, tonery, oprogramowanie – 55.867,20
 - ✓ wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 - 1.751,40
- energia elektryczna – 17.929,25
- gaz – 31.115,36
- woda – 997,44

- badania lekarskie – wstępne, okresowe – 1.390,00
- zakup usług – 372.950,51 w tym:
 - ✓ opłaty pocztowe – 56.491,20
 - ✓ prowizje bankowe – 3.017,54
 - ✓ obsługa gotówkowa - 11.799,40
 - ✓ obsługa prawna – 93.617,60
 - ✓ serwis komputerowy, opieka autorska – 82.534,67
 - ✓ usługa ekspertyzy urzędu – 174,53
 - ✓ pozostałe (odbiór ścieków, wywóz odpadów, wywóz nieczystości płynnych z ratusza, usługi kominiarskie, wykonanie pieczętek, abonament za komunikator SISMS, nadruk logo oraz herbu na rolety okienne, wykonanie flag, wykonanie kalendarzy dla pracowników, serwis kserokopierek, serwis systemu alarmowego ratusza, demontaż oświetlenia świątecznego, doradztwo podatkowe VAT, audyt struktury organizacyjnej, emisja programów informacyjnych, dorobienie klucza, certyfikaty kwalifikowane KIR dla pracowników, serwis oświetlenia świątecznego)– 125.490,10
- zakup żywności na potrzeby sekretariatu, na spotkania robocze – 7.691,24
- zakup usług remontowych (serwis sprzętu p.poż. w budynku urzędu, serwis kotłowni w budynku urzędu, konserwacja drukarki) – 6.547,57
- usługi telefoniczne (tel. stacjonarne i komórkowe) – 32.179,38
- składki członkowskie dla Euroregionu NYSA – 10.935,00
- składki członkowskie dla Stowarzyszenia KWIAT LNU - 13.700,00
- składka członkowska dla Stowarzyszenia Polskiej Sieci Odnowy i Rozwoju Wsi – 3.000,00
- koszty postępowania egzekucyjnego i opłaty komornicze – 12.686,20
- ubezpieczenie mienia gminnego – 47.090,00
- odpis na ZFŚS – 59.168,33
- szkolenia – 18.482,28
- koszty podróży służbowych krajowych – 19.054,8
- koszty podróży służbowych zagranicznych - 565,30
- opłaty sądowe, opłata za wpis obciążający hipotekę – 3.190,00
- wypłata renty – 9.600,00
- zakupy i usługi związane z promocją : emisja życzeń i ogłoszeń, wykonanie konstrukcji serca na nakrętki plastikowe, wykonanie tablicy informacyjnej, wykonanie naklejek z logo gminy, wykonanie grawerów z logo gminy, wykonanie kalendarzy z logo Gminy wykonanie dwóch roll-upów, – 27.206,98
- opracowanie raportu dla strategii SUDETY 2030 oraz utrzymanie bazy danych projektów – 7.318,50

Wydatki majątkowe

Plan: 19.880,00 zł

Wykonanie: 19.816,30 zł tj. 99,7 % planu

Opis realizowanych zadań:

1. Zakup sprzętu komputerowego i innych urządzeń technicznych

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ

Wydatki bieżące

Plan: 95.893,00 zł

Wykonanie : 91.254,58 zł tj. 95,2 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- aktualizacja spisu wyborców – 2.280,00
- przeprowadzenie wyborów prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 70.177,00
- przeprowadzenie referendum w sprawie odwołania Burmistrza - 18.797,58

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

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące

Plan: 429 272,09 zł

Wykonanie: 321.069,52 zł tj. 74,8 % planu

Opis poniesionych wydatków:

- wydatki związane z funkcjonowaniem ochotniczych straży pożarnych – 266.065,57 w tym:
 - ryczałty kierowców i komendanta, ekwiwalenty za wyjazdy do pożarów – 56.350,00
 - zakup paliwa – 13.123,65
 - zakup części zamiennych do sprzętu oraz samochodów – 20.209,00
 - zakup materiałów do remontu remizy OSP Chełmsko Śl., zakup akumulatorów do radiostacji OSP, baterie akumulatorowe do motopompy i defibrylatorów, zakup węży oraz szpadla dla OSP Chełmsko Śl., zakup masztu oświetleniowego dla OSP Chełmsko Śl., zakup preparatu do zwalczania os, zakup sprzętu pożarniczego, zakup kamizelek ratunkowych, naświetlacz LED - 32.318,00
 - remont remizy OSP Lubawka, naprawa i przegląd masek OSP Lubawka, naprawa napędu bramy OSP Opawa, wymiana pompy hamulcowej-Star OSP Lubawka, naprawa samochodu OSP Miskowice - 49.313,42
 - przeglądy techniczne samochodów, przeglądy sprzętu, przegląd miernika gazu, usługa legalizacji butli-OSP Chełmsko Śl., serwis samochodów, usługa serwisowa ogumienia, wykonanie kalendarzy strażackich, wykonie przeglądu aparatów powietrznych – 18.870,37
 - szkolenie motorowodne – 5.200
 - ubezpieczenia samochodów, NNW OSP i MDP - 24.683,90
 - energia elektryczna – 18.345,46
 - badania okresowe i specjalistyczne ochotników – 4.835,29
 - telefony – 1.342,8
 - dotacje – 15.500,00 (w tym: OSP Miskowice – 1.700; OSP Jarkowice - 1.800 ; OSP Chełmsko Śl.- 3.200; OSP Lubawka – 8.800)
- zarządzanie kryzysowe - wydatki związane z przeciwdziałaniem w związku z epidemią COVID-19takie jak: zakup środków dezynfekujących, przygotowanie wydzielonych stanowisk do obsługi klientów na holu ratusza, zakup maseczek ochronnych, zakup termometrów, zakup artykułów spożywczych dla służb stacjonujących na przejściu granicznym, za energię na przejściu granicznym, za poradnictwo psychologiczne, odbiór odpadów z przejść granicznych - 55.003,95

Wydatki majątkowe

Plan: 156.728,39 zł

Wykonanie: 109.239,79 zł tj. 69,7% planu

Opis realizowanych zadań:

1. Dofinansowanie do zakupu samochodu dla PSP w Kamiennej Górze – 34.955,48
2. Rozbudowa remizy OSP w Chełmsku Śląskim – 14.391,00
3. Zakup i montaż radiostacji do zarządzania kryzysowego - 6.549,75
4. Wykonanie przyłącza elektroenergetycznego w celu zabezpieczenia stałej dostawy energii elektrycznej potrzebnej do ogrzewania tymczasowych obiektów dla przejścia granicznego Czechy-Polska w ramach Covid-19 – 31.780,82
5. Zakup sprzętu medycznego w związku z epidemią Covid-19 – 21.562,74

Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**Wydatki bieżące**

Plan : 335.643,00 zł

Wykonanie: 246.474,22 zł tj. 73,4% planu

Opis poniesionych wydatków:

- zapłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**Wydatki bieżące**

Plan : 157 164,00 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 : 14.929.178,84 zł

Wykonanie : 13.778.841,16 zł tj. 92,3 % planu

Wydatki związane z funkcjonowaniem placówek oświatowych na terenie gminy:

Zespołu Szkół Publicznych w Lubawce, Zespołu Szkół Publicznych w Chełmsku Śląskim i Szkoły Podstawowej w Miskowicach.

		ZS-P Lubawka	ZS-P Chełmsko Śląskie	SP Miskowice
	Ilość uczniów	561	316	139
1.	Wydatki bieżące, w tym:	6.933.261,37	4.304.463,85	1.895.757,30
1.1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	36 760,70	165 400,66	71 731,87
1.2	wynagrodzenia i pochodne	5 888 916,92	3 532 821,56	1 516 499,49
1.3.	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	811.085,89	543 299,36	249 646,85
1.4	wydatki na zakup podręczników	49 626,00	29 052,55	11 148,02
1.5.	wydatki bieżące na programy ze środków unijnych - art. 5 ust.2 i 3	146 871,86	33 889,72	46 731,07
	<i>dofinansowanie unijne</i>	<i>122 979,95</i>	<i>32 224,80</i>	<i>43 080,36</i>
	<i>wkład własny</i>	<i>23 891,91</i>	<i>9 764,92</i>	<i>3 650,71</i>
	Razem			13.133.482,52

	ZSP Lubawka	ZSP Chełmsko Śląskie	SP Miskowice
Szkoła podstawowa	4 933 676,93	2 978 061,40	1 472 467,13
liczba uczniów	417	224	101
wynagrodzenia i pochodne	4 353 001,51	2 438 461,50	1 188 088,28
zakup materiałów i wyposażenia	180 368,77	156 551,65	49 548,23
zużycie energii	33 617,23	54 772,65	14 707,00
usługi pozostałe	121 846,90	87 903,31	19 824,48
odpis na ZFŚS	211 476,32	113 700,24	52 238,80