

ZARZĄDZENIE Nr 58/2022
Burmistrza Miasta Lubawka
z dnia 6 kwietnia 2022 roku

w sprawie: przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lubawka za rok 2021

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 2021 wraz z załącznikami.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

REPORT OF THE COMMISSIONERS OF THE LAND OFFICE
IN RESPONSE TO THE REQUEST FOR INFORMATION
FROM THE HOUSE OF COMMONS

LAND OFFICE
LONDON

1. The Land Office has received a request from the House of Commons for information regarding the land owned by the Crown in England and Wales.

2. The Land Office has conducted a search of the records and has identified the following land as being owned by the Crown:

Location	Area (Acres)
London	100
Wiltshire	200
Devon	150
Other	50

IT IS HEREBY CERTIFIED
THAT THE ABOVE IS A TRUE AND CORRECT
STATEMENT OF THE LAND OWNED BY THE CROWN

Witness my hand and seal this 1st day of January 1900.



Gmina
LUBAWKA

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWKA
ZA ROK 2021**

1. WPROWADZENIE	3
2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWKA ZA 2021 ROK.....	3
2.1. Planowanie budżetu.....	3
2.2. Dane ogólne	6
2.3. Dochody ogółem.....	7
2.4. Dochody bieżące	8
2.4.1. Dotacje i dochody celowe	10
2.4.2. Subwencja ogólna	11
2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa.....	11
2.4.4. Wpływy z podatków i opłat lokalnych	12
2.4.5. Dochody z majątku	20
2.4.6. Dotacje i środki na inwestycje	21
2.5. Wydatki ogółem.....	22
2.6. Wydatki bieżące.....	23
2.7. Wydatki majątkowe	51
2.8. Przychody.....	57
2.9. Rozchody.....	57
3. DANE TABELARYCZNE.....	59
3.1. Wykonanie dochodów.....	59
3.2. Wykonanie dochodów wg źródeł	66
3.3. Wykonanie dochodów własnych.....	68
3.4. Wykonanie wydatków.....	70
3.5. Wykonanie wydatków w grupach	84
3.6. Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	93
3.7. Wykonanie dotacji na zadania zlecone	95
3.8. Wykonanie wydatków na zadania zlecone.....	96
3.9. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.....	98
3.10. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	98

3.11.	Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat alkoholowych	99
3.12.	Wykonanie planu finansowego dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów jednostek oświatowych.....	99
3.13.	Wykonanie planu finansowego dochodów i wydatków funduszu przeciwdziałania covid-19	100
3.14.	Dotacje udzielone z budżetu gminy lubawka.....	101
3.15.	Fundusz sołecki w 2021 roku	102

ZAŁĄCZNIKI

- 1** **Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Lubawka**
- 2** **Sprawozdanie z realizacji przychodów i kosztów Zakładu Gospodarki Miejskiej**
- 3** **Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury- MGOK w Lubawce**
- 4** **Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego SP ZOZ w Lubawce**

1. Wprowadzenie

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 2021, informację o stanie mienia gminy, zestawienie przychodów i kosztów ZGM w Lubawce, sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2021 Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Lubawce, sprawozdanie z wykonania planu finansowego oraz informację o działalności SP ZOZ w Lubawce.

Budżet Gminy Lubawka w 2021 roku uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej Lubawka nr XV/200/20 z dnia 29.12.2020 roku. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lubawka zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

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

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

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Lubawka w 2021 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Lubawka nr XV/200/20 z dnia 29.12.2020 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 46 857 664,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 49 063 664,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 3 261 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 055 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 2 206 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Lubawka na 2021 rok. Planowana na 2021 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2021 roku dokonano łącznie 62 zmian budżetu, z czego 13 uchwałami Rady Miejskiej Lubawka i 49 zarządzeniami Burmistrza Lubawka, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2021 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	12/2021	0,00	0,00	302 571,50	302 571,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2	15/2021	0,00	0,00	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	19/2021	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	22/2021	2 830,00	0,00	32 638,00	29 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	III/238/21	0,00	0,00	400 660,00	400 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	34/2021	0,00	0,00	44 521,00	44 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	IV/237/21	0,00	690 000,00	1 970 619,33	1 500,00	2 694 119,33	0,00	35 000,00	0,00
8	37/2021	19 003,00	16 200,00	26 028,00	23 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	47/2021	0,00	0,00	123 625,05	123 625,05	0,00	0,00	0,00	0,00
10	48/2021	0,00	0,00	155 927,87	155 927,87	0,00	0,00	0,00	0,00
11	VI/246/21	695 551,00	65 281,00	1 445 633,27	12 918,48	802 444,79	0,00	0,00	0,00
12	50/2021	29 458,00	0,00	471 958,00	442 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	55/2021	0,00	0,00	3 701,00	3 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	57/2021	0,00	0,00	29 662,03	29 662,03	0,00	0,00	0,00	0,00
15	62/2021	22 355,00	3 200,00	27 539,00	8 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	VII/252/21	10 267,69	708 000,00	292 464,00	21 666,00	973 698,00	5 167,69	0,00	0,00
17	68/2021	171 084,02	0,00	173 284,02	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70/2021	5 061,00	0,00	20 061,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	74/2021	0,00	0,00	16 581,00	16 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	77/2021	0,00	0,00	234,00	234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	VIII/257/21	157 889,02	0,00	303 889,02	6 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
22	78/2021	3 000,00	0,00	14 074,00	11 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	80/2021	0,00	0,00	8 641,00	8 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	85/2021	0,00	0,00	4 191,00	4 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	IX/258/21	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	90/2021	0,00	0,00	73 001,00	73 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	X/262/21	30 000,00	0,00	117 250,00	87 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	107/2021	17 000,00	0,00	75 936,00	58 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	113/2021	2 183,00	41 500,00	2 183,00	41 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	119/2021	85 440,00	1 900,00	98 959,00	15 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	123/2021	15 585,00	327 926,00	29 654,00	341 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	129/2021	914,00	0,00	23 614,00	22 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	134/2021	17 192,16	0,00	42 392,16	25 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	139/2021	108 262,43	0,00	138 282,43	30 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	143/2021	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochoły (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
36	XI/281/21	774 706,58	380 507,00	135 801,24	71 601,66	0,00	0,00	330 000,00	0,00
37	146/2021	30,00	0,00	45 367,00	45 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	149/2021	0,00	0,00	90 500,00	90 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	152/2021	275,00	0,00	71 075,00	70 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	159/2021	0,00	0,00	74 155,00	74 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	160/2021	2 483,00	0,00	32 730,00	30 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	XII/289/2021	348 835,00	54 335,00	349 535,00	55 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	161/2021	0,00	0,00	24 700,00	24 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	167/2021	0,00	0,00	182 451,41	182 451,41	0,00	0,00	0,00	0,00
45	171/2021	1 876 472,00	0,00	1 910 602,00	34 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	176/2021	176 451,37	0,00	184 251,37	7 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	180/2021	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	XIII/296/21	18 114,00	5 100,00	227 740,04	214 726,04	0,00	0,00	0,00	0,00
49	183/2021	16 500,00	0,00	28 000,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	185/2021	0,00	0,00	39 674,00	39 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	193/2021	187 075,00	105 000,00	362 927,00	280 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	XIV/309/21	520 202,70	398 951,00	154 913,70	33 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	196/2021	0,00	67 800,00	8 250,00	76 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	198/2021	0,00	0,00	203 940,00	203 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	202/2021	555,94	0,00	57 917,97	57 362,03	0,00	0,00	0,00	0,00
56	205/2021	47 109,00	0,00	144 151,17	97 042,17	0,00	0,00	0,00	0,00
57	XVI/311/21	220 300,00	0,00	220 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	210/2021	0,00	0,00	8 786,00	8 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	217/2021	74 400,00	0,00	164 676,31	90 276,31	0,00	0,00	0,00	0,00
60	XVII/320/21	41 280,00	0,00	196 115,00	3 064 331,00	0,00	2 909 496,00	0,00	0,00
61	222/2021	24 672,70	24 617,70	79 115,89	79 060,89	0,00	0,00	0,00	0,00
62	224/2021	0,00	0,00	12 160,00	12 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	5 757 537,61	2 890 317,70	11 527 069,78	7 329 251,44	4 610 262,12	2 914 663,69	365 000,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 2 867 219,91 zł do kwoty 49 724 883,91 zł;
- plan wydatków wzrósł o 4 197 818,34 zł do kwoty 53 261 482,34 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 695 598,43 zł do kwoty 4 956 598,43 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 365 000,00 zł do kwoty 1 420 000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku budżet Gminy Lubawka zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 3 536 598,43 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2021 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w latach 2019-2020 i 2021 roku.

2.2. DANE OGÓLNE

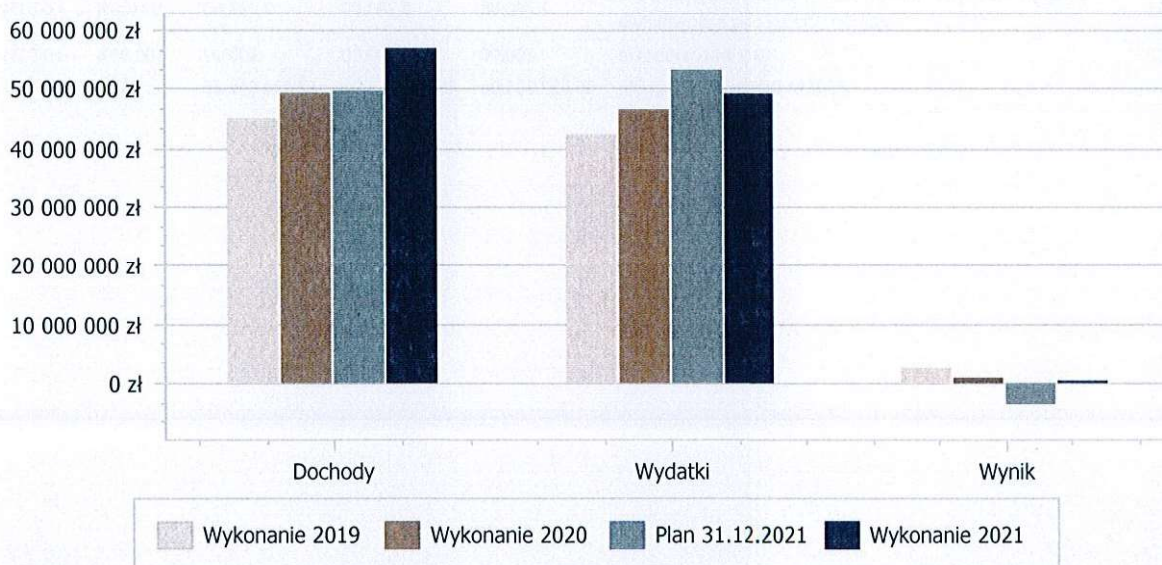
Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2021 roku, planu na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz wykonania za 2021 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	46 857 664,00	49 724 883,91	57 014 649,26	114,66%
Wydatki	49 063 664,00	53 261 482,34	49 291 498,96	92,55%
Wynik	-2 206 000,00	-3 536 598,43	7 723 150,30	-

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2021 roku na przestrzeni lat 2019-2020 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły 57 014 649,26 zł, a ich realizacja stanowiła 114,66% planu wynoszącego 49 724 883,91 zł. Realizację planu dochodów w 2021 roku przedstawiają tabele poniżej.

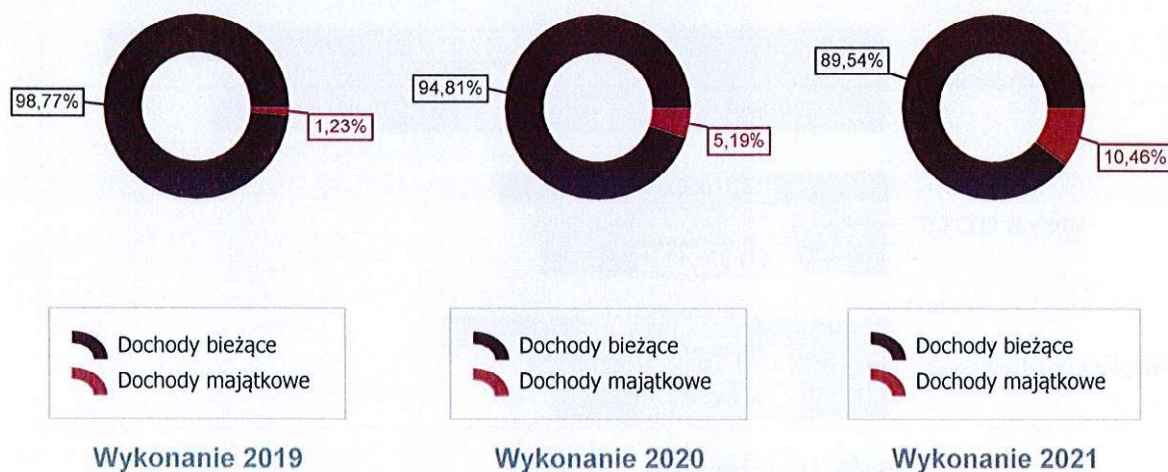
Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2021 roku w Gminie Lubawka.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	43 963 665,00	47 044 218,48	51 052 373,01	108,52%	89,54%
Dochody majątkowe	2 893 999,00	2 680 665,43	5 962 276,25	222,42%	10,46%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	46 857 664,00	49 724 883,91	57 014 649,26	114,66%	100,00%

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
758	Różne rozliczenia	15 269 571,00	15 418 195,60	17 108 561,60	110,96%	30,01%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 469 919,00	13 684 361,70	15 804 100,36	115,49%	27,72%
855	Rodzina	10 944 000,00	12 699 947,00	12 642 829,28	99,55%	22,17%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 200 000,00	3 405 014,00	3 585 126,23	105,23%	6,28%
926	Kultura fizyczna	130 000,00	77 000,00	2 885 768,90	3 747,75%	5,06%
700	Gospodarka mieszkaniowa	491 000,00	1 121 251,00	1 691 330,22	150,84%	2,97%
801	Oświata i wychowanie	705 664,00	997 963,37	1 004 854,19	100,69%	1,76%
852	Pomoc społeczna	930 900,00	1 029 738,85	988 923,02	96,04%	1,73%
851	Ochrona zdrowia	0,00	25 900,00	538 497,30	2 079,14%	0,94%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 000,00	311 008,39	312 898,73	100,61%	0,55%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	499 999,00	708 750,00	249 981,73	35,27%	0,44%
750	Administracja publiczna	89 031,00	126 541,00	134 677,36	106,43%	0,24%
630	Turystyka	113 000,00	103 000,00	53 745,23	52,18%	0,09%
710	Działalność usługowa	7 000,00	7 000,00	9 484,50	135,49%	0,02%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	6 630,00	3 287,61	49,59%	< 0,01%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 280,00	2 283,00	2 283,00	100,00%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	300,00	300,00	300,00	100,00%	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	46 857 664,00	49 724 883,91	57 014 649,26	114,66%	100,00%

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



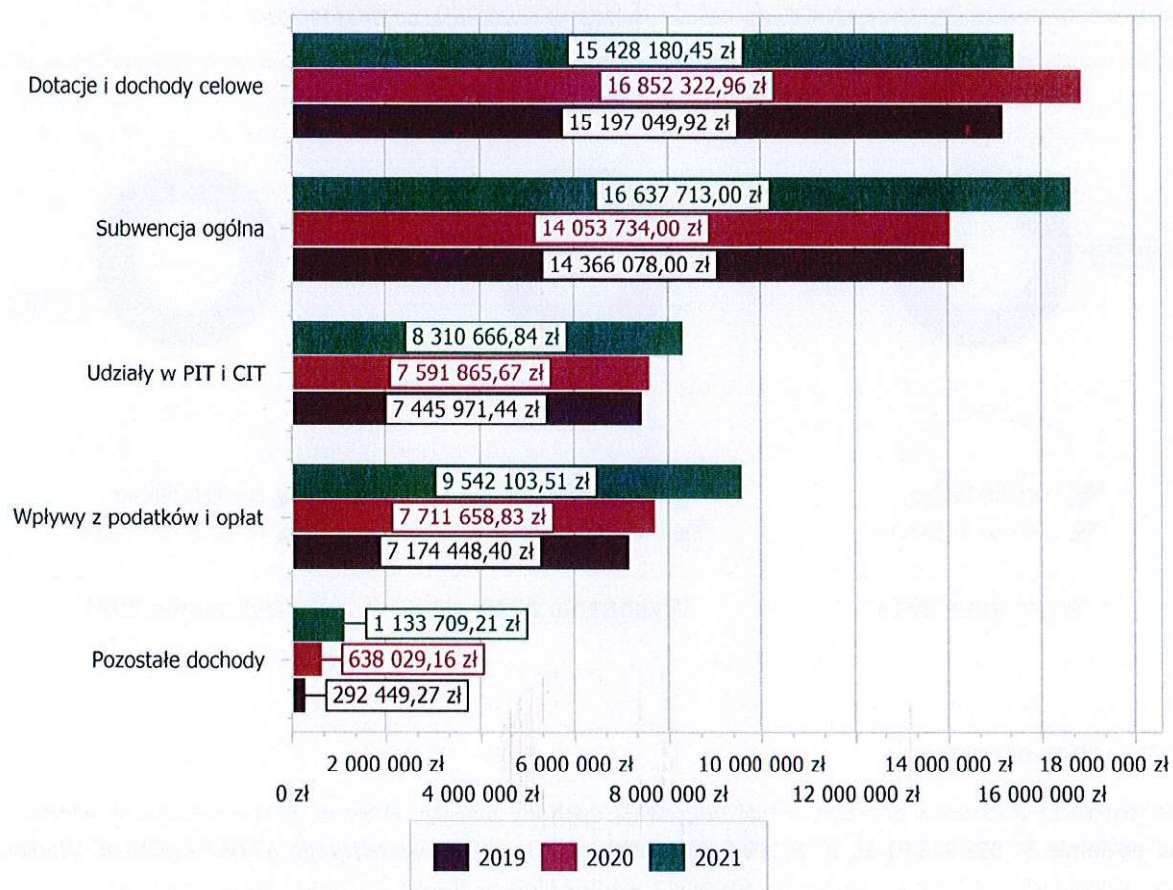
2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 51 052 373,01 zł, tj. w 108,52% w stosunku do planu wynoszącego 47 044 218,48 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

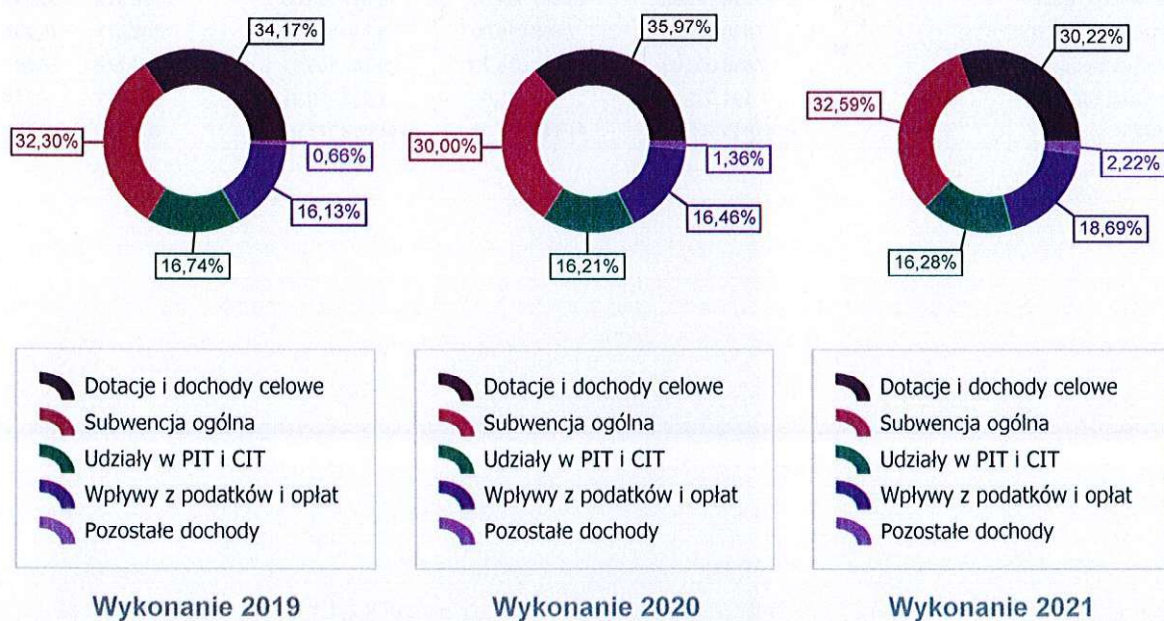
Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2021 roku w Gminie Lubawka.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	13 197 675,00	15 138 236,78	15 428 180,45	101,92%	30,22%
Subwencja ogólna	15 216 571,00	15 347 369,00	16 637 713,00	108,41%	32,59%
Udziały w PIT i CIT	7 668 919,00	7 668 919,00	8 310 666,84	108,37%	16,28%
Wpływy z podatków i opłat	7 686 000,00	8 424 035,70	9 542 103,51	113,27%	18,69%
Pozostałe dochody	194 500,00	465 658,00	1 133 709,21	243,46%	2,22%
RAZEM	43 963 665,00	47 044 218,48	51 052 373,01	108,52%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Lubawka wg źródeł ich pochodzenia w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

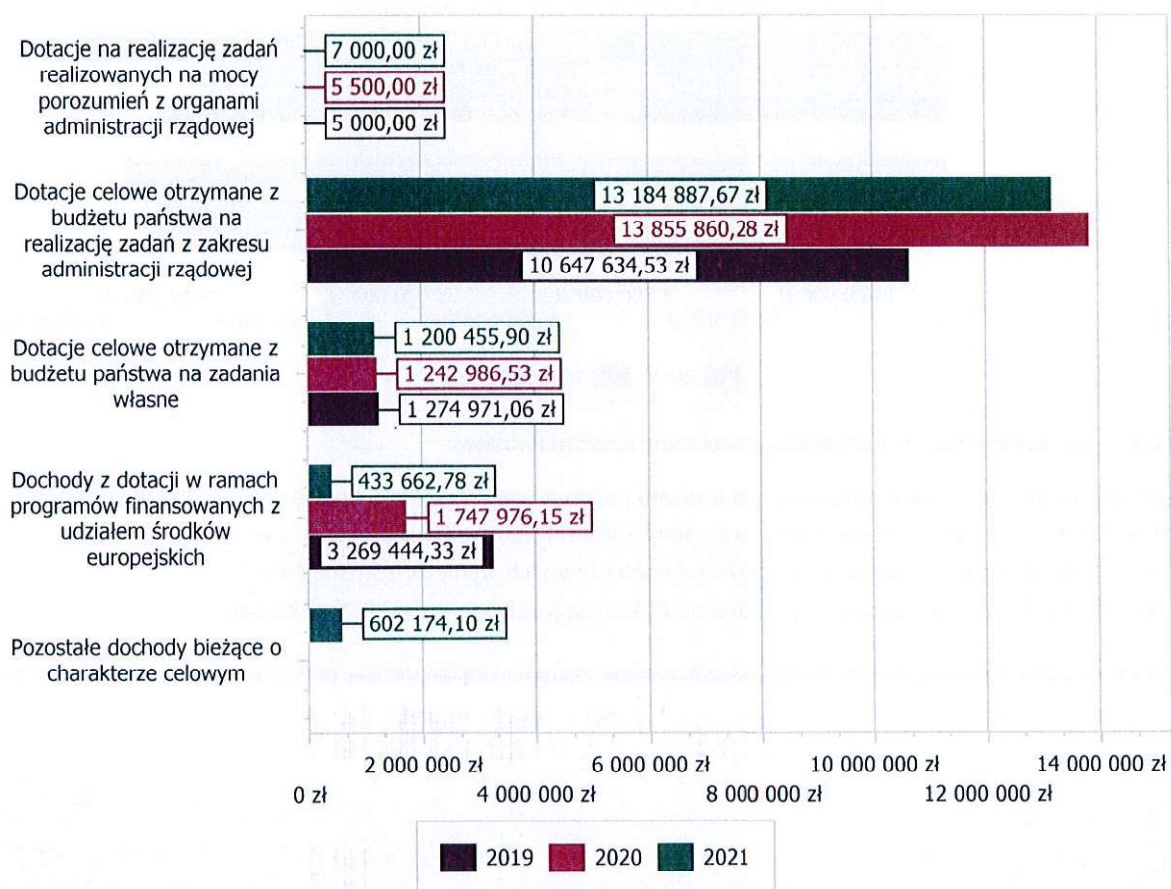


2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2021 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2021 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 15 138 236,78 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 15 428 180,45 zł, co stanowi 101,92% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 13 184 887,67 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 7 000,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 200 455,90 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 433 662,78 zł;
 - zwrot z projektu zrealizowanego "Wschodnie Karkonosze i Brama Lubawska żyją kulturą i sportem" 53 745,23 zł.
 - zwrot z projektu zrealizowanego "REVIVAL" – 20 663,61 zł.
 - zaliczka na realizację projektu „Edukacja sposobem na sukces” – 345 511,25 zł.
 - zaliczka na realizację projektu „ Zdolne przedszkolaki w Gminie Lubawka” – 8 575,00 zł.
 - zaliczka na realizację projektu „Aktywni w działaniu” – 5 167,69 zł.
- pozostałe dochody o charakterze celowym 602 174,10 zł.
 - środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 590 269,09 zł.
 - środki zgodnie z porozumieniem zawartym z WFOŚiGW na obsługę programu „Czyste Powietrze” – 9 000,00 zł.
 - zwrot środków za odbiór folii rolniczych – 2 905,01 zł.

Wykres 5: Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



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

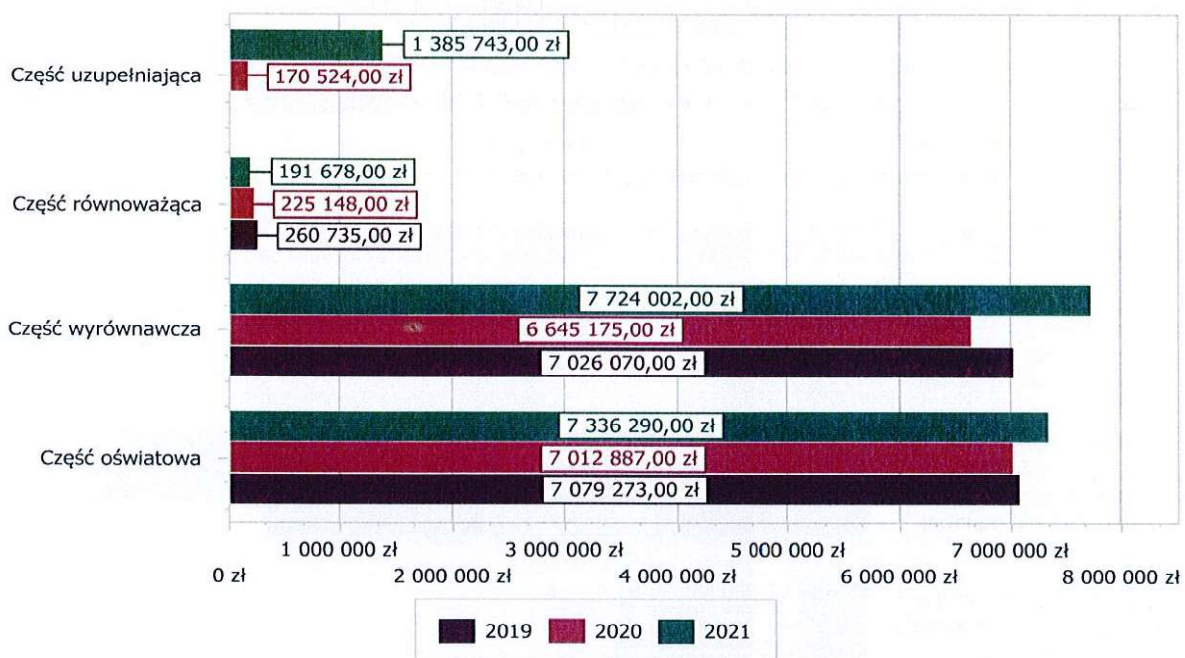
- Rodzina – 12 596 111,78 zł;
- Pomoc społeczna – 945 372,38 zł;
- Oświata i wychowanie – 791 024,98 zł;
- Ochrona zdrowia – 538 177,30 zł.

2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 15 347 369,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 16 637 713,00 zł, co stanowi 108,41% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji wyrównawczej 7 724 002,00 zł;
- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 7 336 290,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 1 385 743,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej 191 678,00 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

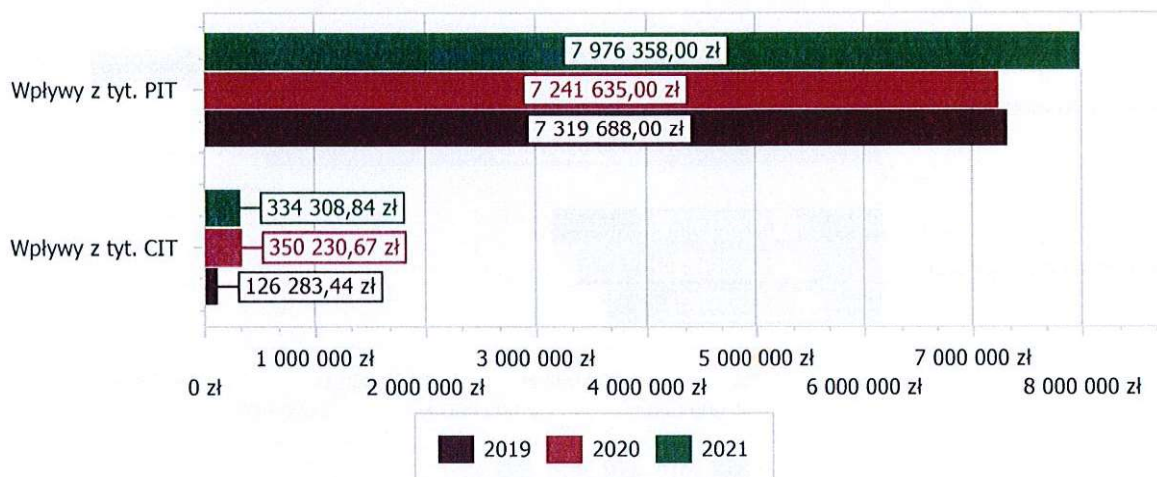


2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 7 668 919,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 310 666,84 zł, co stanowi 108,37% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 334 308,84 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 7 976 358,00 zł.

Wykres 7: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.4.4. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

2.4.4.1. WPŁYWY PODATKOWE

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 5 535 501,48 zł, co stanowi 116,54% realizacji planu wynoszącego 4 750 000,00 zł, w tym 3 897 985,53 zł od osób prawnych i 1 637 515,95 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 3 050 574,35 zł, w tym 2 303 341,62 zł od osób prawnych i 747 232,73 zł od osób fizycznych.

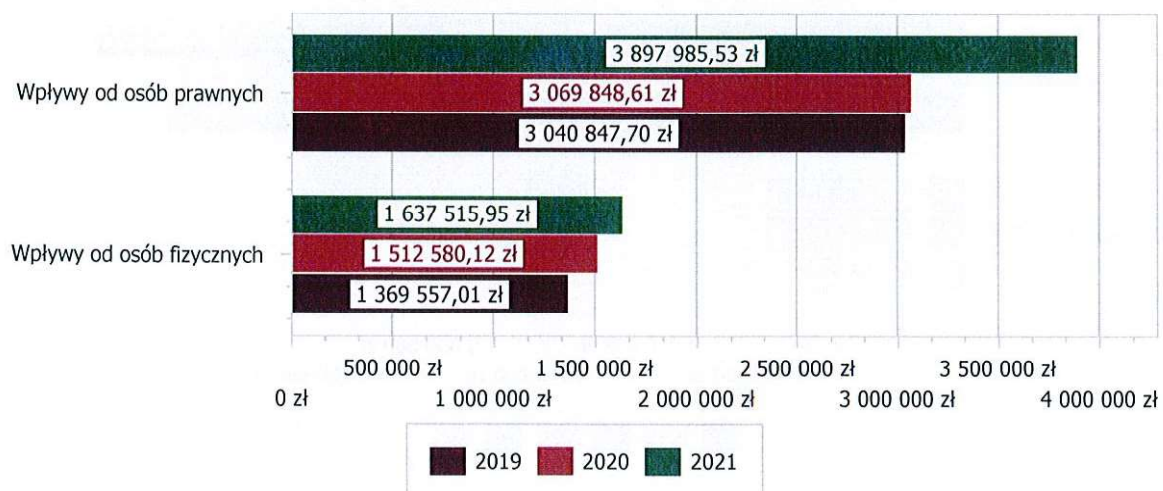
Podatek od nieruchomości od osób prawnych

- ✓ wystawiono 62 szt. upomnień
- ✓ sporządzono 9 tytułów wykonawczych,
- ✓ dokonano odroczenia terminu płatności 2 podatnikom,
- ✓ rozłożono zaległości na raty 1 podatnikowi,
- ✓ umorzono zaległości 5 podatnikom,
- ✓ nie dokonywano zwolnienia z opłacania podatku ze względu na Covid-19
- ✓ ustanowiono hipotekę 1 podatnikowi

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych

- ✓ wystawiono 487 szt. upomnień
- ✓ sporządzono 100 tytułów wykonawczych,
- ✓ odroczone termin płatności 1 podatnikowi,
- ✓ nie rozkładano płatności na raty,
- ✓ nie umarzono zaległości,
- ✓ nie dokonywano zwolnienia z opłacania podatku ze względu na Covid-19
- ✓ ustanowiono 5 hipotek przymusowych na nieruchomościach,

Wykres 8: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 163 169,14 zł, co stanowi 97,41% realizacji planu wynoszącego 167 500,00 zł, w tym 12 132,00 zł od osób prawnych i 151 037,14 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 17 657,78 zł, w tym 1 157,40 zł od osób prawnych i 16 500,38 zł od osób fizycznych.

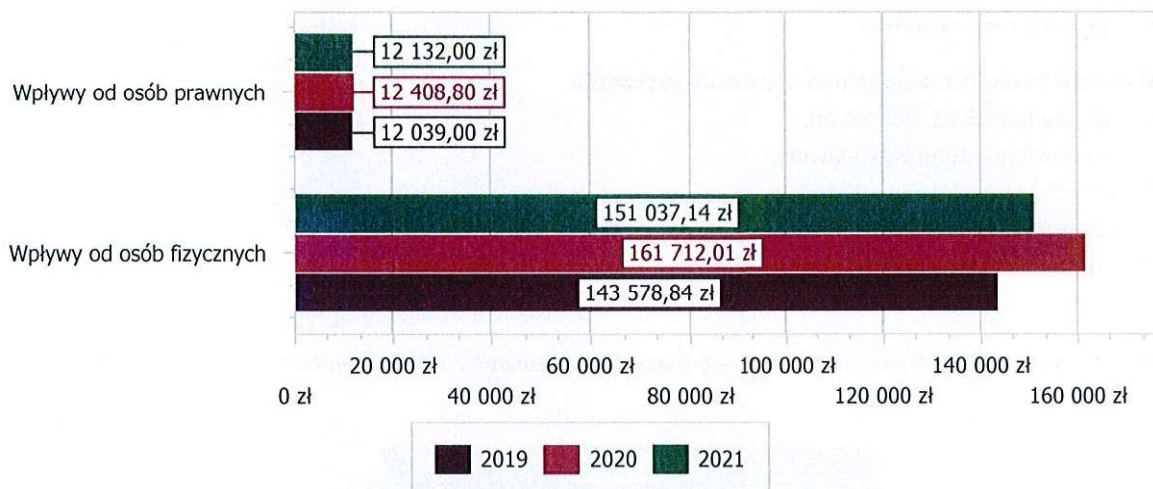
Podatek rolny od osób prawnych

- ✓ wystawiono 4 szt. upomnień,
- ✓ nie odraczano terminu płatności,
- ✓ nie rozkładano zaległości na raty,
- ✓ nie umarzano zaległości.

Podatek rolny od osób fizycznych

- ✓ wystawiono 423 szt. upomnień,
- ✓ sporządzono 67 tytułów wykonawczych,
- ✓ nie dokonywano odroczeń terminu płatności,
- ✓ nie rozłożono żadnej płatności na raty,
- ✓ nie umarzano zaległości.

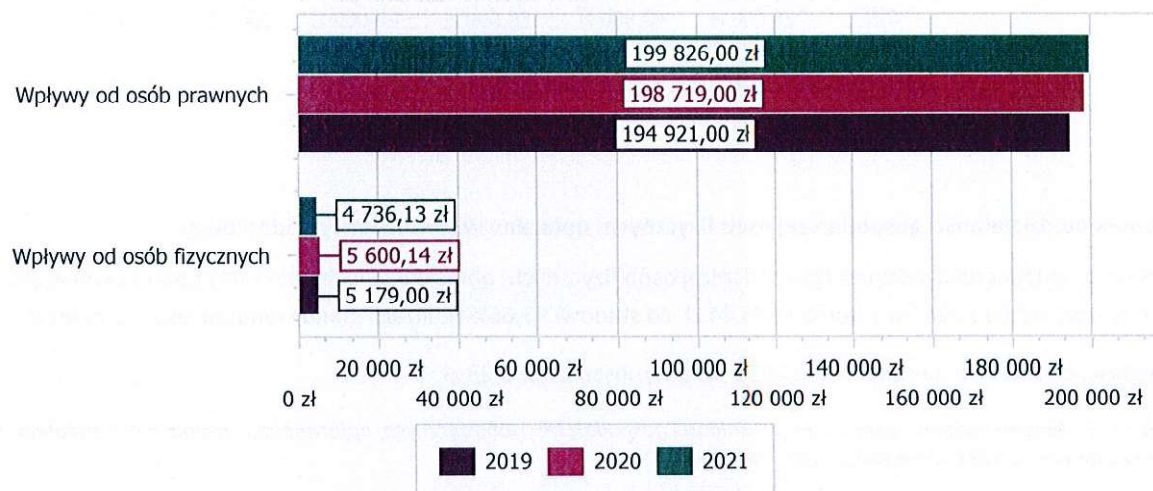
Wykres 9: Wpływy z podatku rolnego Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 204 562,13 zł, co stanowi 98,58% realizacji planu wynoszącego 207 500,00 zł, w tym 199 826,00 zł od osób prawnych i 4 736,13 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 475,15 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 475,15 zł od osób fizycznych.

Wykres 10: Wpływy z podatku leśnego Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 196 066,47 zł, co stanowi 98,03% realizacji planu wynoszącego 200 000,00 zł, w tym 75 985,42 zł od osób prawnych i 120 081,05 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 44 629,53 zł, w tym 14 076,58 zł od osób prawnych i 30 552,95 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 125 237,00 zł.

Podatek od środków transportowych od osób prawnych

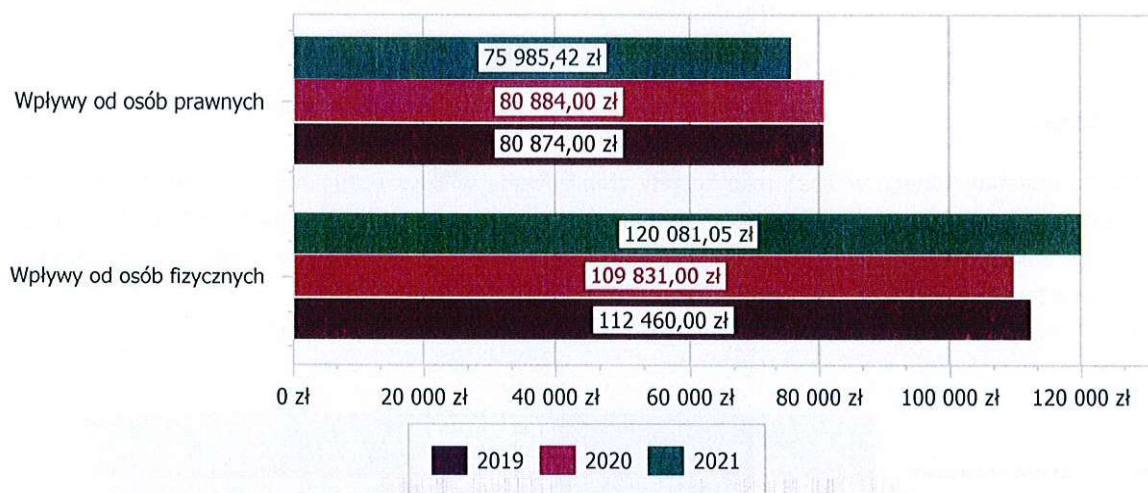
Zaległości dotyczą jednego podatnika.

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

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych

- ✓ wystawiono 5 szt. upomnień,
- ✓ wystawiono 1 tytuł wykonawczy,
- ✓ nie odraczano terminu płatności,
- ✓ nie rozkładano płatności na raty,
- ✓ umorzono zaległości 1 podatnikowi

Wykres 11: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

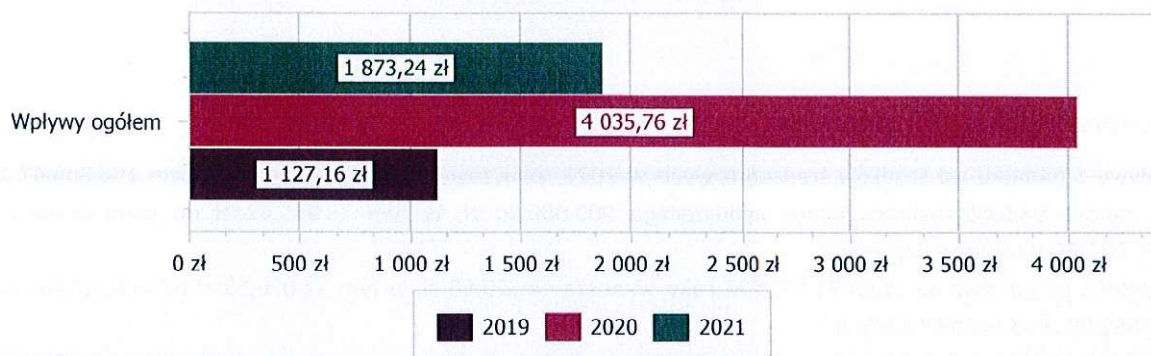


Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 873,24 zł, co stanowi 93,66% realizacji planu wynoszącego 2 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 20 090,23 zł.

Wykres 12: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



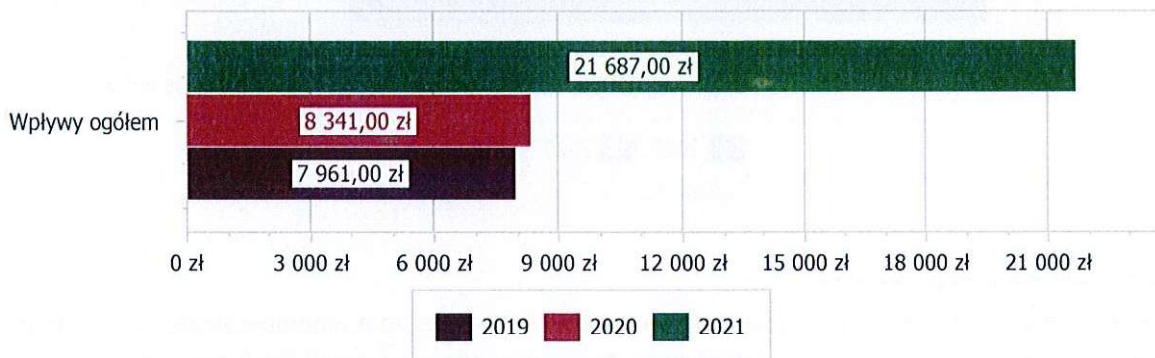
Podatek od spadków i darowizn

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 21 687,00 zł, co stanowi 197,15% realizacji planu wynoszącego 11 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 590,00 zł.

Wykres 13: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

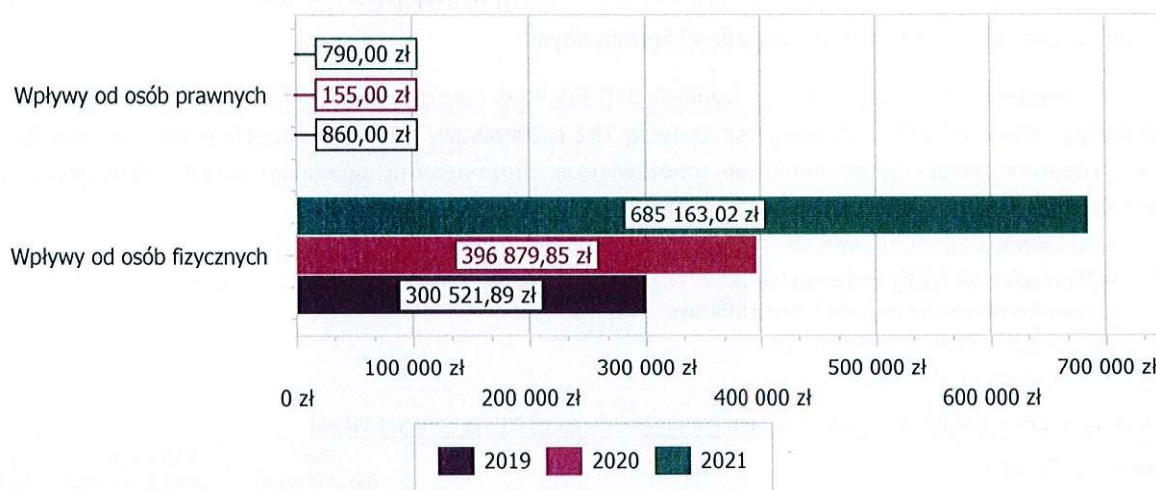


Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 685 953,02 zł, co stanowi 174,99% realizacji planu wynoszącego 392 000,00 zł, w tym 790,00 zł od osób prawnych i 685 163,02 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 741,84 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 741,84 zł od osób fizycznych.

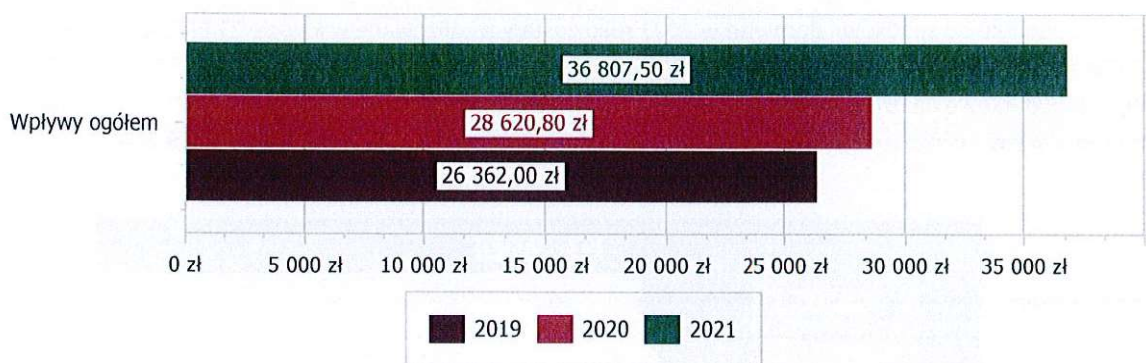
Wykres 14: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 36 807,50 zł, co stanowi 147,23% realizacji planu wynoszącego 25 000,00 zł.

Wykres 15: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 669 035,70 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 696 483,53 zł, co stanowi 101,03% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 2 328 897,77 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 216 962,82 zł;
- §055 (wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) – 52 072,94 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 29 223,00 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 24 617,70 zł.

Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

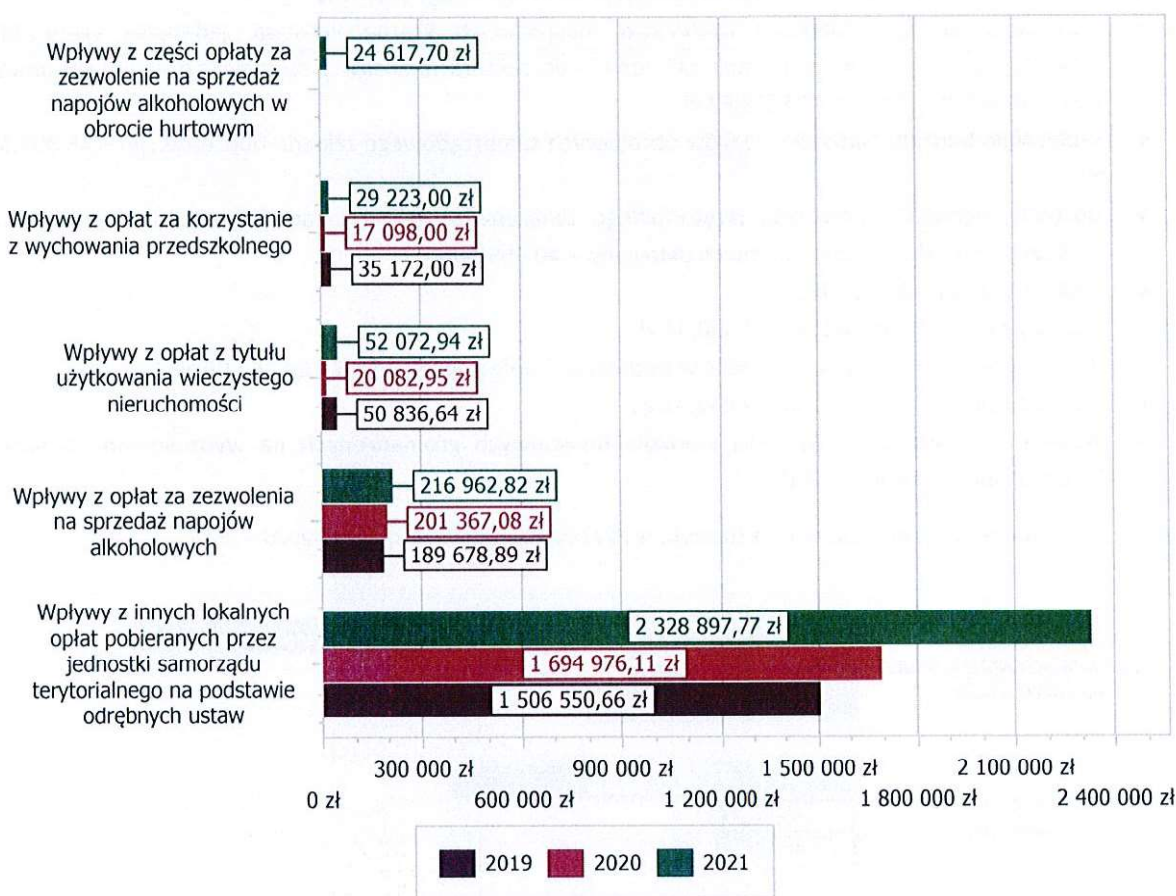
Wartość zaległości na dzień 31.12.2021 r. wyniosła 210.762,96 zł. i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 36.379,19 zł. Zaległości dotyczą 782 podatników. Ilość zalegających spadła. W roku 2022 Gmina Lubawka testuje oprogramowanie umożliwiające automatyczną agregację danych potrzebnych do weryfikacji ilości osób zgłoszonych w deklaracjach.

- ✓ wystawiono 716 szt. upomnień,
- ✓ wystawiono 52 tytuły wykonawcze,
- ✓ rozłożono płatności na raty 1 podatnikowi,
- ✓ nie odraczano terminu płatności,
- ✓ nie umarzono należności.

Rozliczenie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przedstawia poniższa tabela

Rozdział	Paragraf	Treść	Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2021	procent wykonania
DOCHODY				12 838 201,86	
		wpływy z lat 2013-2020		10 503 260,28	
90002		wpływy w roku 2021	2 350 000,00	2 334 941,58	99,36%
WYDATKI				14 974 103,56	
		wydatki w latach 2013-2020		12 039 493,57	
90002		Gospodarka odpadami - wydatki 2021	3 061 934,58	2 934 609,99	95,84%
kasowe rozliczenie wpływów i wydatków roku 2021				-599 668,41	
kasowe rozliczenie wpływów i wydatków od 2013-2021				-2 135 901,70	

Wykres 16: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Pozostałe dochody bieżące

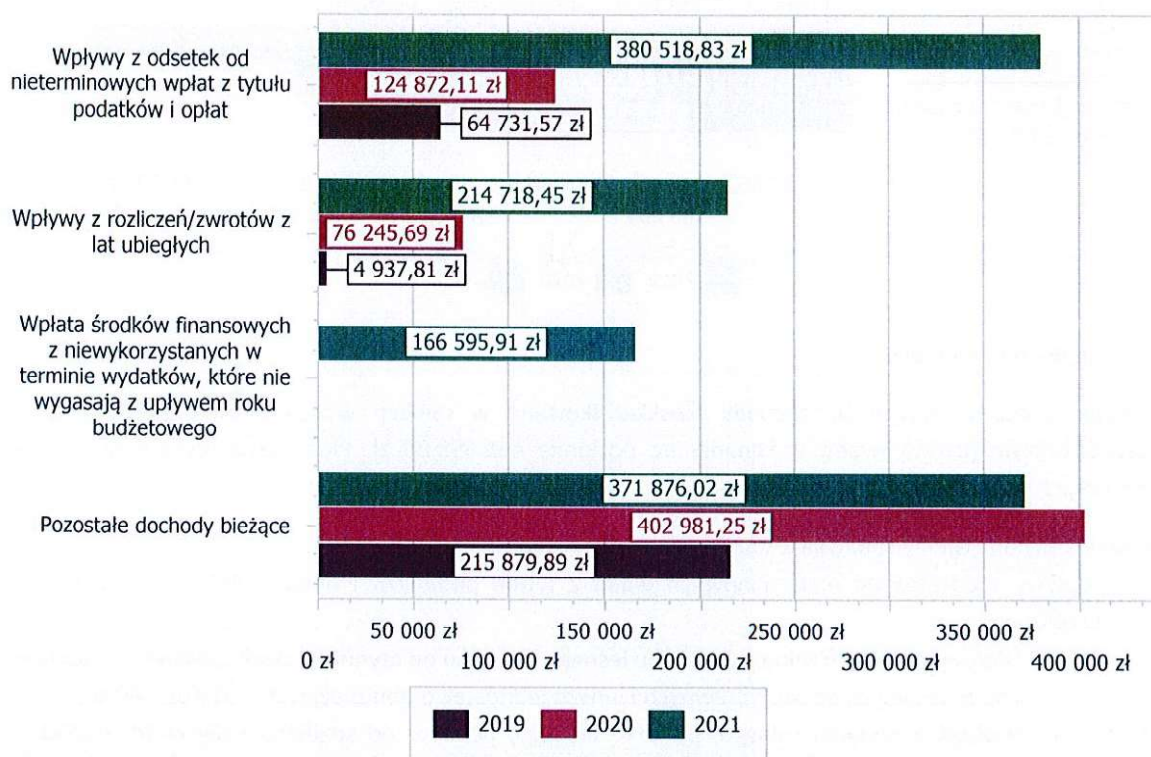
Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 465 658,00 zł. Plan został wykonany w kwocie 1 133 709,21 zł, co stanowi 243,46% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Lubawka w 2021 r. stanowiły:

- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 380 518,83 zł uzyskane w obszarze:
 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 329 694,89 zł;
 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – 46 605,78 zł;
 - Gospodarka odpadami komunalnymi – 4 218,16 zł.
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 214 718,45 zł uzyskane w obszarze:
 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 182 572,13 zł;
 - Zadania w zakresie kultury fizycznej – 25 129,15 zł;
 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 4 570,59 zł;
 - Biblioteki – 1 625,99 zł;
 - Domy pomocy społecznej – 482,15 zł;
 - Inne – 338,44 zł.
- Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego – 166 595,91 zł uzyskane w obszarze:
 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 164 111,41 zł;

- Plany zagospodarowania przestrzennego – 2 484,50 zł.
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 104 399,21 zł;
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 93 839,63 zł;
- Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego – 45 864,64 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 40 555,56 zł;
- Wpływy z usług – 36 465,43 zł;
- Wpływy z różnych dochodów – 29 530,91 zł;
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 14 167,00 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek – 7 043,91 zł;
- Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 9,73 zł.

Wykres 17: Pozostałe dochody bieżące Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



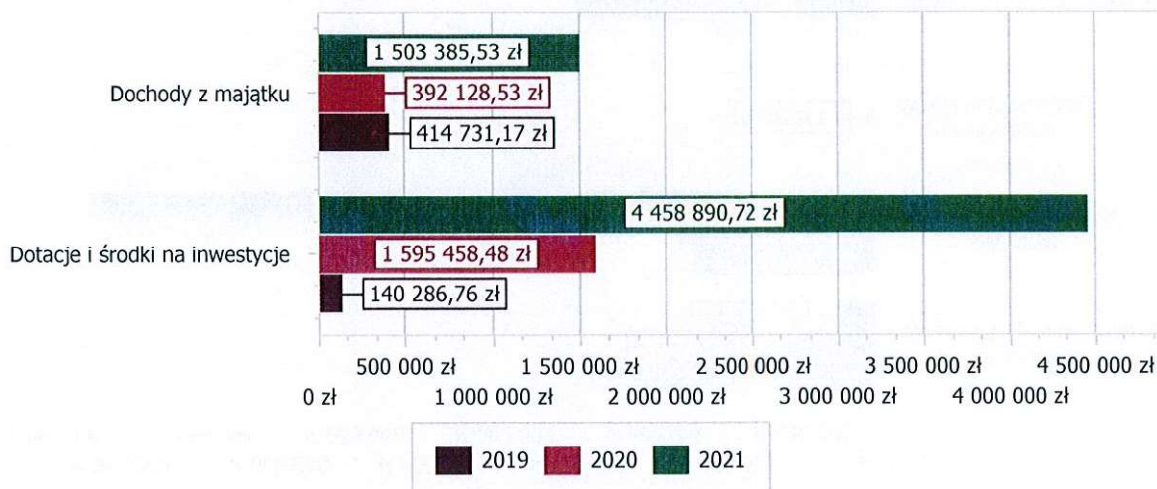
Dochody majątkowe

Dochody majątkowe Gminy Lubawka w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 5 962 276,25 zł, tj. w 222,42% w stosunku do planu wynoszącego 2 680 665,43 zł. Strukturę zrealizowanych w 2021 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

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

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	317 000,00	929 251,00	1 503 385,53	161,78%	25,21%
Dotacje i środki na inwestycje	2 576 999,00	1 751 414,43	4 458 890,72	254,59%	74,79%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	2 893 999,00	2 680 665,43	5 962 276,25	222,42%	100,00%

Wykres 18: Dochody majątkowe budżetu Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Wykres 19: Struktura dochodów majątkowych Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

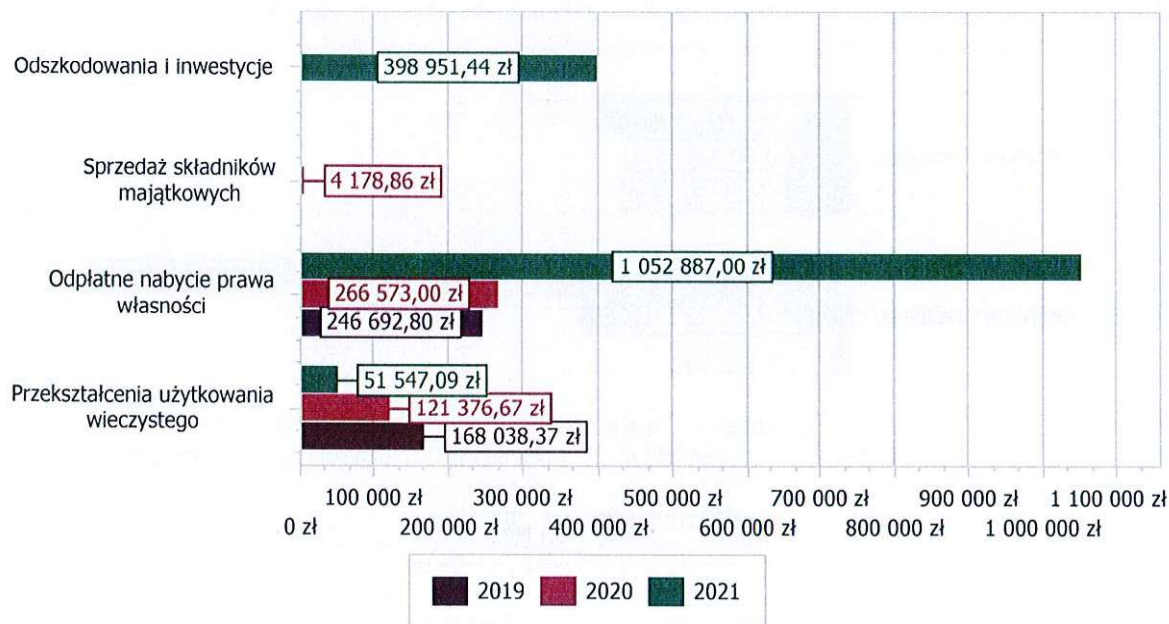


2.4.5. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 929 251,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 1 503 385,53 zł, co stanowi 161,78% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 1 052 887,00 zł;
- wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego wyniosły 398 951,44 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 51 547,09 zł.

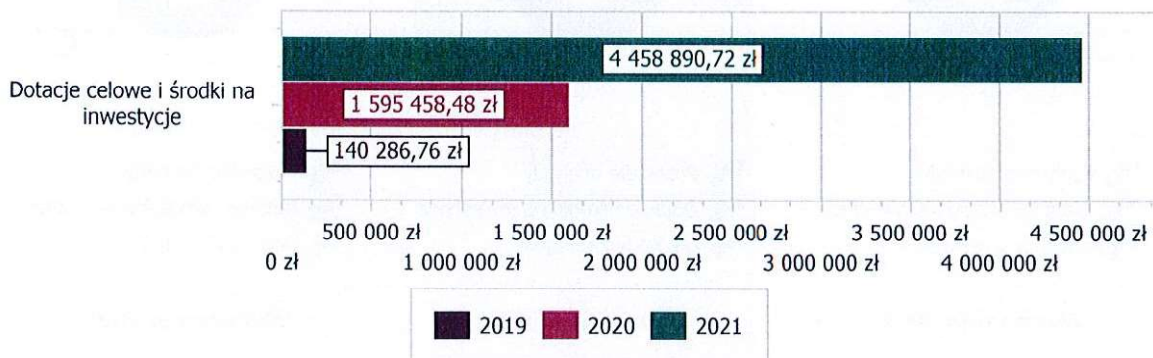
Wykres 20: Dochody z majątku Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.4.6. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 1 751 414,43 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 4 458 890,72 zł, co stanowi 254,59% realizacji planu.

Wykres 21: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



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

- Obiekty sportowe w ramach działu Kultura fizyczna **środki z RFIL** – 2 860 639,75 zł;
- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zwrot środków z projektu dofinansowanego z EFRR WT Łączy nas Bóbr - 993 520,54 zł;
- Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w ramach działu Różne rozliczenia na zadania z zakresu infrastruktury wodno-kanalizacyjnej – 400 022,00 zł;
- Szkoły podstawowe w ramach działu Oświata i wychowanie w ramach programu **Laboratoria Przyszłości** finansowanego z **Funduszu Przeciwdziałania COVID-19** - 172 100,00 zł.

2.5. WYDATKI OGÓLEM

Wydatki budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły 49 291 498,96 zł, a ich realizacja wyniosła 92,55% planu wynoszącego 53 261 482,34 zł. Realizację planu wydatków w 2021 roku przedstawiają tabele poniżej.

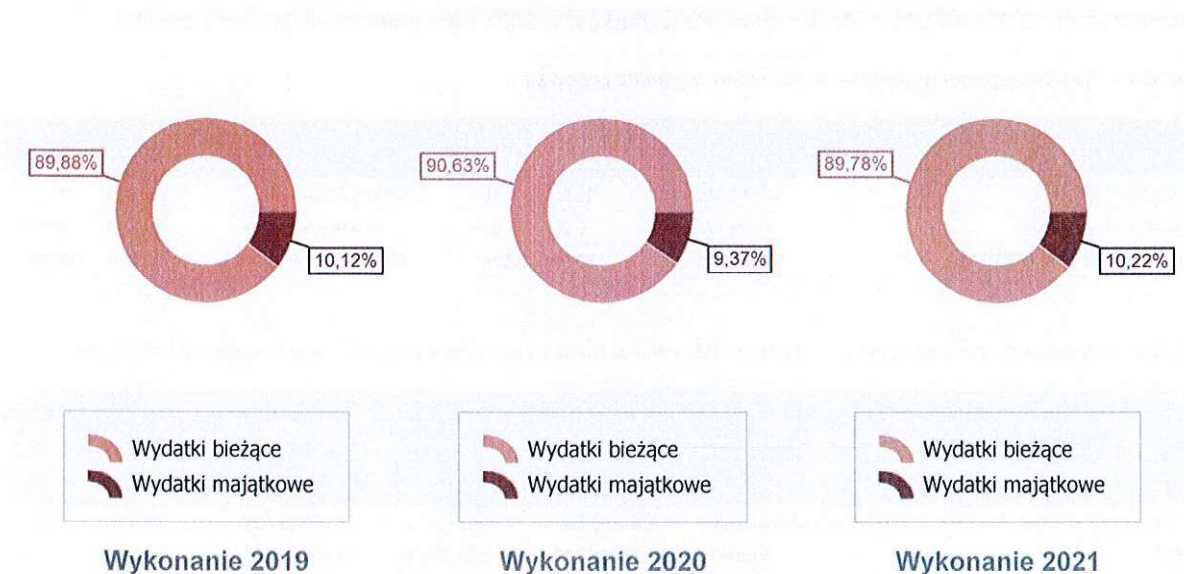
Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2021 roku w Gminie Lubawka.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	42 684 389,00	46 968 002,53	44 251 690,46	94,22%	89,78%
Wydatki majątkowe	6 379 275,00	6 293 479,81	5 039 808,50	80,08%	10,22%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	49 063 664,00	53 261 482,34	49 291 498,96	92,55%	100,00%

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	15 446 935,00	16 493 986,01	15 740 637,38	95,43%	31,93%
855	Rodzina	11 402 781,00	13 158 728,00	13 005 602,49	98,84%	26,39%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 257 330,00	6 770 646,24	5 759 903,55	85,07%	11,69%
750	Administracja publiczna	4 542 131,00	4 665 365,02	4 118 875,95	88,29%	8,36%
852	Pomoc społeczna	3 228 530,00	3 327 368,85	2 981 565,10	89,61%	6,05%
600	Transport i łączność	1 499 467,00	3 024 467,00	2 751 806,56	90,98%	5,58%
926	Kultura fizyczna	1 116 165,00	1 232 446,00	1 147 816,78	93,13%	2,33%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 040 613,00	1 225 187,34	1 136 513,58	92,76%	2,31%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	652 400,00	804 410,00	754 808,45	93,83%	1,53%
700	Gospodarka mieszkaniowa	561 281,00	745 581,00	582 378,54	78,11%	1,18%
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 165 211,00	537 530,71	484 264,38	90,09%	0,98%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	312 240,00	317 070,00	277 594,18	87,55%	0,56%
851	Ochrona zdrowia	190 000,00	338 352,17	252 616,68	74,66%	0,51%
757	Obsługa długu publicznego	170 000,00	170 000,00	151 845,21	89,32%	0,31%
710	Działalność usługowa	122 000,00	151 500,00	109 807,80	72,48%	0,22%
630	Turystyka	11 000,00	19 845,00	19 679,33	99,17%	0,04%
020	Leśnictwo	15 000,00	15 000,00	13 200,00	88,00%	0,03%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 280,00	2 283,00	2 283,00	100,00%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	300,00	300,00	300,00	100,00%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	328 000,00	261 416,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	49 063 664,00	53 261 482,34	49 291 498,96	92,55%	100,00%

Wykres 22: Struktura wydatków ogółem Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.6. WYDATKI BIEŻĄCE

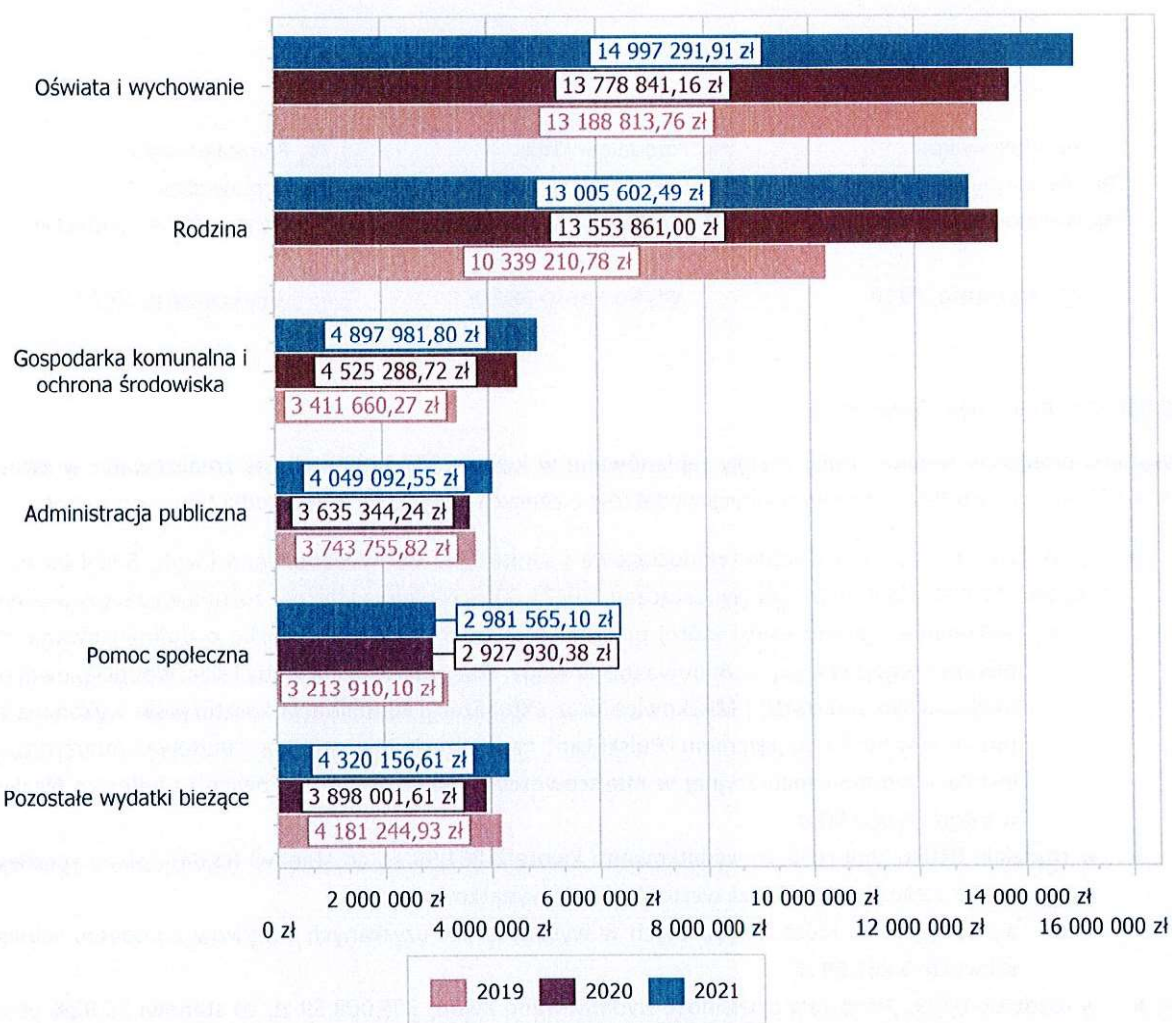
W 2021 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 44 251 690,46 zł, tj. w 94,22% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 46 968 002,53 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

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

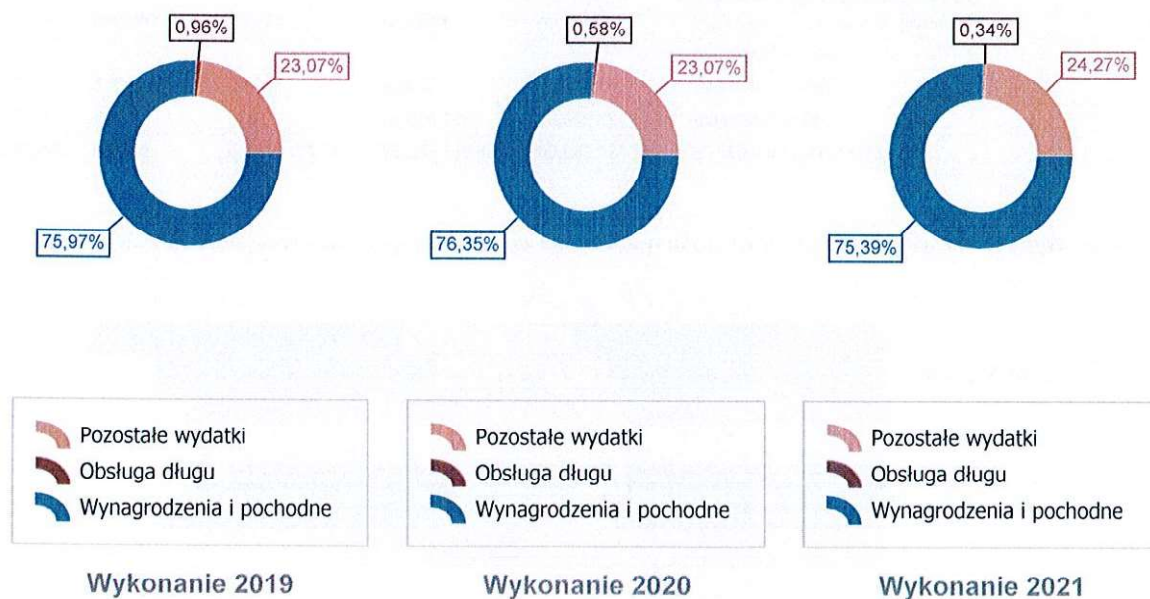
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	15 230 935,00	15 629 195,56	14 997 291,91	95,96%	33,89%
855	Rodzina	11 402 781,00	13 158 728,00	13 005 602,49	98,84%	29,39%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 938 231,00	5 305 632,20	4 897 981,80	92,32%	11,07%
750	Administracja publiczna	4 482 131,00	4 559 865,02	4 049 092,55	88,80%	9,15%
852	Pomoc społeczna	3 228 530,00	3 327 368,85	2 981 565,10	89,61%	6,74%
926	Kultura fizyczna	1 083 165,00	1 131 446,00	1 071 068,88	94,66%	2,42%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	982 637,00	1 072 333,34	1 051 417,55	98,05%	2,38%
700	Gospodarka mieszkaniowa	461 281,00	457 281,00	436 760,05	95,51%	0,99%
600	Transport i łączność	370 267,00	420 267,00	387 972,32	92,32%	0,88%
010	Rolnictwo i łowiectwo	61 211,00	367 219,39	315 174,38	85,83%	0,71%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	312 240,00	317 070,00	277 594,18	87,55%	0,63%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	302 400,00	295 400,00	252 737,23	85,56%	0,57%
851	Ochrona zdrowia	190 000,00	338 352,17	252 616,68	74,66%	0,57%
757	Obsługa długu publicznego	170 000,00	170 000,00	151 845,21	89,32%	0,34%
710	Działalność usługowa	112 000,00	119 000,00	87 507,80	73,54%	0,20%
630	Turystyka	11 000,00	19 845,00	19 679,33	99,17%	0,04%
020	Leśnictwo	15 000,00	15 000,00	13 200,00	88,00%	0,03%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 280,00	2 283,00	2 283,00	100,00%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	300,00	300,00	300,00	100,00%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	328 000,00	261 416,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE		42 684 389,00	46 968 002,53	44 251 690,46	94,22%	100,00%

Wykres 23: Wydatki bieżące budżetu Gminy Lubawka w 2021 roku wg działów w porównaniu do lat 2019-2020.



Wykres 24: Struktura wydatków bieżących Gminy Lubawka w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

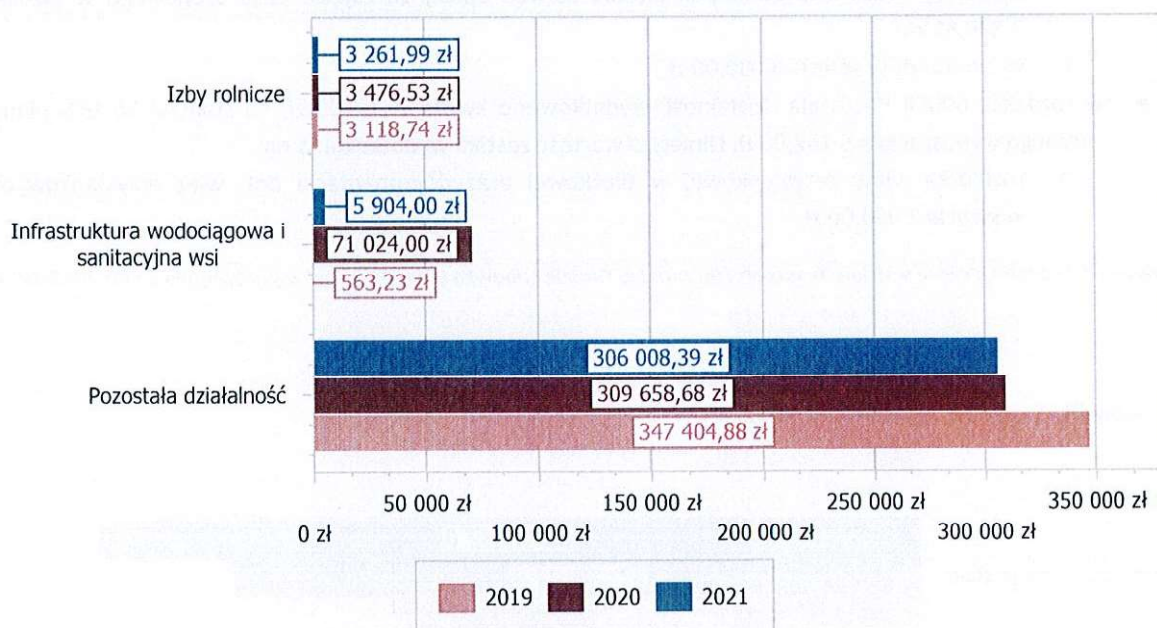


Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 367 219,39 zł, zaś zrealizowane w kwocie 315 174,38 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,83%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 5 904,00 zł, co stanowi 57,48% planu rocznego wynoszącego 10 271,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wykonanie II etapu usługi której przedmiotem było napisanie wniosku o dofinansowanie dla planowanego zadania pn.: Budowa ujęcia wody, stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej dla miejscowości Jarkowice i Miskowice oraz aktualizację Aktualizacja kosztorysów wykonana na potrzeby wniosku do programu "Polski Ład" na realizację inwestycji pn.: "Budowa i modernizacja instalacji wodno-kanalizacyjnej w miejscowościach Miskowice, Jarkowice i Chełmsko Śląskie" w kwocie 5 904,00 zł.
- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 3 261,99 zł, co stanowi 83,64% planu rocznego wynoszącego 3 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 3 261,99 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 306 008,39 zł, co stanowi 86,92% planu rocznego wynoszącego 352 048,39 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym w kwocie 300 008,23 zł;
 - obsługę administracyjną zwrotu podatku akcyzowego w kwocie 3 600,00 zł;
 - zakup usług pozostałych dot. zwrotu podatku akcyzowego w kwocie 858,50 zł;
 - zakup materiałów biurowych dot. zwrotu podatku akcyzowego w kwocie 780,62 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 618,84 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 88,20 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 54,00 zł.

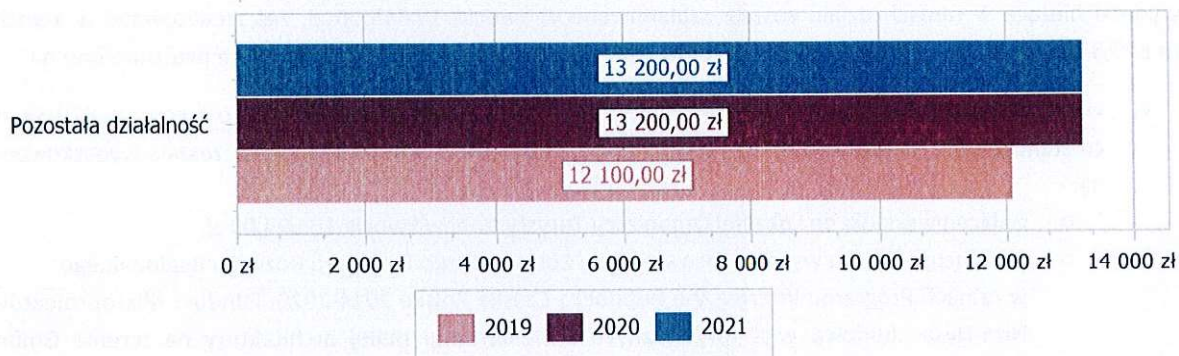
Wykres 25: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021.



Dział 020 - Leśnictwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 15 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 13 200,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,00%. Środki te przeznaczone na wynagrodzenie bezosobowe dla leśnika za nadzór nad gospodarką leśną gminy .

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Leśnictwo w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021.



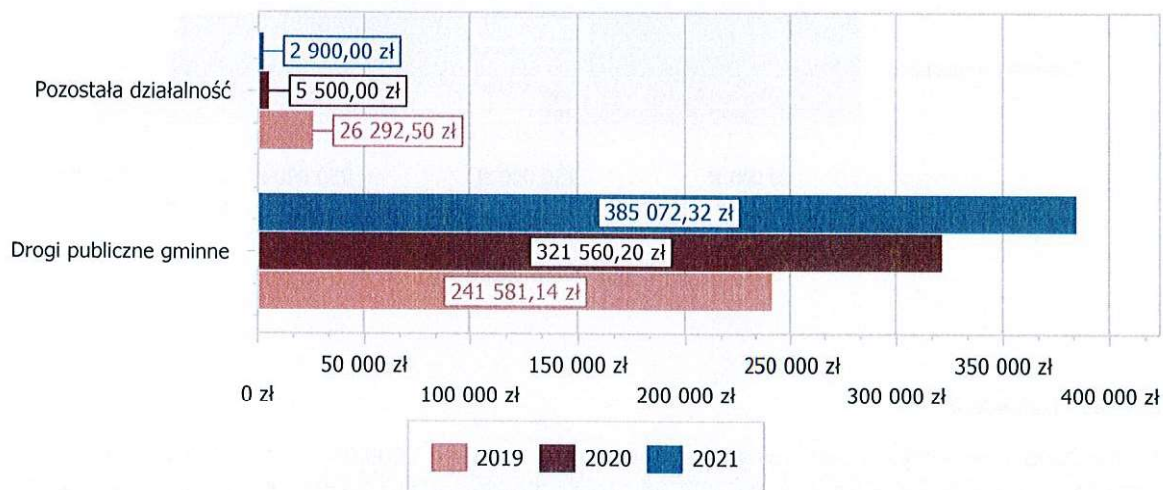
Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 420 267,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 387 972,32 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,32%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 385 072,32 zł, co stanowi 92,77% planu rocznego wynoszącego 415 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie 256 516,62 zł;
 - koszenie poboczy dróg, pielęgnacja koron drzew w kwocie 76 779,87 zł;
 - zakup kruszywa na drogi w kwocie 39 439,60 zł;

- wykonanie ekspertyzy zasadności montażu progów zwalniających oraz pomiar natężenia ruchu drogowego w kwocie 9 815,40 zł;
- opłata na rzecz UKE za nieprzekazanie stawek opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 2 520,83 zł;
- w tym fundusz sołecki 8 000,00 zł.
- w rozdziale 60095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 2 900,00 zł, co stanowi 56,13% planu rocznego wynoszącego 5 167,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - rozbiórka wiaty przystankowej w Błażkowej oraz dokumentacja dot. wiat przystankowych w kwocie 2 900,00 zł;

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021.



Dział 630 - Turystyka

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 19 845,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 19 679,33 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,17%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki wydatkowano kwotę 19 679,33 zł, co stanowi 99,17% planu rocznego wynoszącego 19 845,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłacenie składki do Lokalnej Organizacji Turystycznej w kwocie 10 694,00 zł;
 - promocję projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Interreg V-a Republika Czeska Polska 2014-2020; Fundusz Mikroprojektów Nisa-Nysa „Budowa wiat turystycznych z elementami małej architektury na terenie Gminy Lubawka” w kwocie 8 843,70 zł.
 - tłumaczenie wniosku projektowego w kwocie 141,63 zł