



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 8 czerwca 2022 r.

Poz. 6341

ZARZĄDZENIE NR 28/2022 BURMISTRZA MIASTA I GMINY LUBOWIDZ

z dnia 25 marca 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Lubowidz za rok 2021, sprawozdania z wykonania planu finansowego Instytucji Kultury oraz informacji o stanie mienia Miasta i Gminy Lubowidz

Na podstawie art. 267, art. 269, art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz.305 ze zm.) art. 13 pkt. 5 ustawy z 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 2137 ze zm.) oraz art. 13 pkt. 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 roku o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (Dz. U. z 2019 roku poz. 1461) Burmistrz Miasta i Gminy Lubowidz, zarządza:

§ 1. Przekazać Radzie Miejskiej w Lubowidzu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Lubowidz za 2021 rok stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przekazać Radzie Miejskiej:

1. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubowidzu za 2021 rok stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Informację o stanie mienia Miasta i Gminy Lubowidz, stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

3. Informację uzupełniającą do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu dotyczącą gospodarowania odpadami.

§ 3. Przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie informację, o której mowa w §2 ust 2.

§ 4. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Zastępca Burmistrza

mgr Ewa Szczepańska

Załącznik Nr 1 do
Zarządzenia Nr 28/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Lubowidz
z dnia 25 marca 2022 roku

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta i Gminy Lubowidz za 2021 rok

Budżet Miasta i Gminy na 2021 rok został uchwalony Uchwałą Nr 158/XXIV/2020 przez Radę Miejską w Lubowidzu w dniu 18 grudnia 2020 roku w kwotach:

- dochody 37.296.098,71 zł
- wydatki 36.622.317,19 zł

Pierwotnie zaplanowano nadwyżkę budżetu w kwocie 673.781,64 (różnica między dochodami a wydatkami) z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów.

W ciągu roku dokonywane były zmiany w budżecie Gminy przez Radę Miejską i Burmistrza Miasta i Gminy. W ciągu roku dochody zostały zwiększone o kwotę 6.929.601,29 zł. wydatki o kwotę 9.650.374,59 zł. Na dzień 31.12.2021 roku plan budżetu Gminy stanowi kwotę:

- dochody **44.225.700,00 zł**
- wydatki **46.272.691,78 zł**

Realizacja budżetu na koniec 2021 roku przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	% realizacji
I. Dochody w tym dochody majątkowe	44.225.700,00	45.258.318,22	102,33
	6.626.342,45	6.321.273,88	95,39
II. Wydatki w tym wydatki majątkowe	46.272.691,78	40.416.235,37	87,34
	8.834.169,96	5.052.190,37	57,19

Wykonanie budżetu zamknięto w 2021 roku nadwyżką budżetową w kwocie 4.842.092,85 zł. Ostatecznie Miasto i Gmina Lubowidz na koniec 2021 roku uzyskała wolne środki w wysokości 6.890.685,07 zł. Mają one odzwierciedlenie w środkach pieniężnych na rachunku bankowym budżetu gminy w kwocie 6.188.985,97 zł. i w środkach pieniężnych w drodze (należności dla Gminy od Urzędów Skarbowych i Ministerstwa Finansów udział w podatku dochodowym od osób fizycznych) na kwotę 183.593,12 zł.

Ponadto Miasto i Gmina posiada zobowiązania niewymagalne (dotyczą niewykorzystanych dotacji oraz rozliczenia VAT za 2021 rok) wobec Urzędu Skarbowego i Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie w kwocie 22.240,02 zł i subwencję oświatową na miesiąc styczeń 2022 roku w kwocie 459.754,00 zł.

Wolne środki w kwocie 6.890.685,07 zł zostaną rozdysponowane na pokrycie bieżącego deficytu budżetu, a w wysokości 673.781,52 zł na spłatę rat kredytów.

Wykonanie dochodów budżetu gminy w formie tabelarycznej przedstawiono poniżej zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27 S.

Dochody zestawienie tabelaryczne

klasyfikacja budżetowa			treść	plan	wykonanie	%
dział	rozdział	§				
1	2	3	4	5	6	
010			Rolnictwo i leśnictwo	817 713,16 zł	820 053,42 zł	100,29%
	01095		Pozostała działalność	817 713,16 zł	820 053,42 zł	100,29%
		0750	Dochody 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	19 620,00 zł	21 960,26 zł	111,93%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	798 093,16 zł	798 093,16 zł	100,00%
600			Transport i łączność	49 339,40 zł	49 715,92 zł	100,76%
	60016		Drogi publiczne gminne	49 339,40 zł	49 715,92 zł	100,76%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	42 655,00 zł	42 985,16 zł	100,77%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 684,40 zł	6 730,76 zł	100,69%
700			Gospodarka mieszkaniowa	284 293,65 zł	301 962,24 zł	106,21%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	284 293,65 zł	301 962,24 zł	106,21%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	1 185,00 zł	1 132,61 zł	95,58%

		0750	Dochody 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	26 150,00 zł	24 504,05 zł	93,71%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	958,65 zł	958,65 zł	100,00%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	256 000,00 zł	272 200,00 zł	106,33%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00 zł	3,01 zł	#DZIEL/0!
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00 zł	3 163,92 zł	#DZIEL/0!
750			Administracja publiczna	155 669,82 zł	155 350,54 zł	99,79%
	75011		Urzędy Wojewódzkie	74 848,00 zł	74 854,18 zł	100,01%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00 zł	6,20 zł	#DZIEL/0!
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	74 848,00 zł	74 847,98 zł	100,00%
	75023		Urzędy Gmin	61 543,82 zł	61 225,36 zł	99,48%
		0750	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	40 000,00 zł	39 681,54 zł	99,20%
		0950	Wpływy z tytułu kar	6 540,51 zł	6 540,51 zł	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 003,31 zł	15 003,31 zł	100,00%
	75056			19 278,00 zł	19 271,00 zł	99,96%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	19 278,00 zł	19 271,00 zł	99,96%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 425,00 zł	1 425,00 zł	100,00%

	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 425,00 zł	1 425,00 zł	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 425,00 zł	1 425,00 zł	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	64 700,00 zł	61 454,56 zł	94,98%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	64 700,00 zł	61 454,56 zł	94,98%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	64 700,00 zł	61 454,56 zł	94,98%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 990 878,21 zł	7 426 273,85 zł	106,23%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00 zł	4 869,88 zł	#DZIEL/0!
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0,00 zł	4 795,25 zł	#DZIEL/0!
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00 zł	74,63 zł	#DZIEL/0!
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 323 483,00 zł	1 278 665,36 zł	96,61%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 140 781,00 zł	1 089 210,86 zł	95,48%
		0320	Podatek rolny	590,00 zł	590,00 zł	100,00%
		0330	Podatek leśny	175 987,00 zł	179 079,00 zł	101,76%
		0340	Podatek transportowy	6 125,00 zł	7 725,00 zł	126,12%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	1 498,00 zł	#DZIEL/0!
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	46,40 zł	#DZIEL/0!
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	516,10 zł	#DZIEL/0!
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno – prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 161 479,00 zł	1 301 009,73 zł	112,01%
		0310	Podatek od nieruchomości	633 830,00 zł	638 449,09 zł	100,73%

		0320	Podatek rolny	171 827,00 zł	170 418,46 zł	99,18%
		0330	Podatek leśny	65 728,00 zł	66 536,64 zł	101,23%
		0340	Podatek od środków transportowych	158 594,00 zł	152 305,21 zł	96,03%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	4 500,00 zł	28 461,28 zł	632,47%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	127 000,00 zł	238 925,11 zł	188,13%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00 zł	2 638,40 zł	#DZIEL/0!
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00 zł	3 275,54 zł	#DZIEL/0!
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	541 887,21 zł	541 131,21 zł	99,86%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	9 111,29 zł	9 111,29 zł	100,00%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	28 000,00 zł	28 514,00 zł	101,84%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	20 438,00 zł	19 093,00 zł	93,42%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	84 337,92 zł	84 412,92 zł	100,09%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	400 000,00 zł	400 000,00 zł	100,00%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 964 029,00 zł	4 300 597,67 zł	108,49%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 934 029,00 zł	4 258 322,00 zł	108,24%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	30 000,00 zł	42 275,67 zł	140,92%
758			Różne rozliczenia	16 732 323,46 zł	16 732 323,46 zł	100,00%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 851 267,00 zł	5 868 067,00 zł	100,29%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 851 267,00 zł	5 868 067,00 zł	100,29%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 658 187,00 zł	3 658 187,00 zł	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	647 428,00 zł	647 428,00 zł	100,00%
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów	3 010 759,00 zł	3 010 759,00 zł	100,00%

	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 836 670,00 zł	6 819 870,00 zł	99,75%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 836 670,00 zł	6 819 870,00 zł	99,75%
	75814			82 035,46 zł	82 035,46 zł	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin)	903,78 zł	903,78 zł	100,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	81 131,68 zł	81 131,68 zł	100,00%
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	304 164,00 zł	304 164,00 zł	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	304 164,00 zł	304 164,00 zł	100,00%
801			Oświata i wychowanie	800 508,80 zł	807 557,43 zł	100,88%
	80101		Szkoły podstawowe	227 690,65 zł	246 403,27 zł	108,22%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00 zł	18 481,00 zł	#DZIEL/0!
		0950	Wpływy z tytułu kar	3 690,65 zł	0,00 zł	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00 zł	3 922,27 zł	#DZIEL/0!
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 000,00 zł	4 000,00 zł	100,00%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	220 000,00 zł	220 000,00 zł	100,00%
	80104		Przedszkola	204 469,00 zł	204 469,00 zł	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin)	204 469,00 zł	204 469,00 zł	100,00%
	80148		Stołówki szkolne	300 000,00 zł	290 362,30 zł	96,79%
		0830	Wpływy z usług	300 000,00 zł	290 362,30 zł	96,79%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych	68 349,15 zł	66 322,86 zł	97,04%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	68 349,15 zł	66 322,86 zł	97,04%
851			Ochrona zdrowia	30 000,00 zł	1 030 404,07 zł	3434,68%
	85195		Pozostała działalność	30 000,00 zł	1 030 404,07 zł	3434,68%

		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00 zł	30 404,07 zł	101,35%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00 zł	1 000 000,00 zł	#DZIEL/0!
852			Pomoc społeczna	404 490,00 zł	405 081,32 zł	100,15%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 880,00 zł	10 878,84 zł	99,99%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 880,00 zł	10 878,84 zł	99,99%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	21 950,00 zł	21 751,98 zł	99,10%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin)	21 950,00 zł	21 751,98 zł	99,10%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 396,00 zł	1 364,48 zł	97,74%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 396,00 zł	1 364,48 zł	97,74%
	85216		Zasiłki stałe	127 898,00 zł	127 785,81 zł	99,91%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin)	127 898,00 zł	127 785,81 zł	99,91%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	97 900,00 zł	97 899,98 zł	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 128,00 zł	5 127,98 zł	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin)	92 772,00 zł	92 772,00 zł	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 000,00 zł	12 934,23 zł	107,79%
		0830	Wpływy z usług	12 000,00 zł	12 934,23 zł	107,79%

	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	58 896,00 zł	58 896,00 zł	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin)	58 896,00 zł	58 896,00 zł	100,00%
	85295		Pozostała działalność	73 570,00 zł	73 570,00 zł	100,00%
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	73 570,00 zł	73 570,00 zł	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00 zł	2 000,00 zł	#DZIEL/0!
	85322		Fundusz pracy	0,00 zł	2 000,00 zł	#DZIEL/0!
		2690	Środki Funduszu Pracy przekazane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00 zł	2 000,00 zł	#DZIEL/0!
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	250 000,00 zł	238 686,00 zł	95,47%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	250 000,00 zł	238 686,00 zł	95,47%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin)	250 000,00 zł	238 686,00 zł	95,47%
855			Rodzina	11 508 642,00 zł	11 493 476,27 zł	99,87%
	85501		Świadczenia wychowawcze	7 151 054,00 zł	7 134 161,83 zł	99,76%
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	7 151 054,00 zł	7 134 161,83 zł	99,76%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 331 150,00 zł	4 334 973,19 zł	100,09%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 321 150,00 zł	4 319 560,82 zł	99,96%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00 zł	15 412,37 zł	154,12%
	85503		Karta Dużej Rodziny	274,00 zł	233,86 zł	85,35%

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	274,00 zł	233,35 zł	85,16%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00 zł	0,51 zł	#DZIEL/0!
	85504		Wspieranie rodziny	2 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
		2690	Środki z Fundusz Pracy otrzymane na realizację zadań	2 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
	85513			24 164,00 zł	24 107,39 zł	99,77%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	24 164,00 zł	24 107,39 zł	99,77%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 135 716,50 zł	5 732 554,14 zł	93,43%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	500 000,00 zł	494 258,00 zł	98,85%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500 000,00 zł	494 258,00 zł	98,85%
	90002		Gospodarka odpadami	1 404 000,00 zł	1 306 439,60 zł	93,05%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 404 000,00 zł	1 306 439,60 zł	93,05%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	54 872,76 zł	65 477,22 zł	119,33%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	54 872,76 zł	65 477,22 zł	119,33%
	90005			9 000,00 zł	9 000,00 zł	100,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów	9 000,00 zł	9 000,00 zł	100,00%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	1 250 000,00 zł	1 257 867,82 zł	100,63%
		0830	Wpływy z usług	1 100 000,00 zł	1 111 954,29 zł	101,09%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	150 000,00 zł	145 913,53 zł	97,28%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00 zł	6 741,87 zł	134,84%

	0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00 zł	6 737,35 zł	134,75%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00 zł	4,52 zł	#DZIEL/0!
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	35 350,62 zł	36 545,08 zł	103,38%
	0690	Wpływy z różnych opłat	4 069,07 zł	4 664,57 zł	114,63%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 369,55 zł	2 224,78 zł	162,45%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów	29 912,00 zł	29 655,73 zł	99,14%
90095		Pozostała działalność	2 877 493,12 zł	2 556 224,55 zł	88,84%
	6297	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin)	0,00 zł	26 048,00 zł	#DZIEL/0!
	6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	35 482,41 zł	35 945,37 zł	101,30%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00 zł	50 000,00 zł	#DZIEL/0!
	6309	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami	210 000,00 zł	169 650,79 zł	80,79%
	6637	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 632 010,71 zł	2 274 580,39 zł	86,42%
		RAZEM	44 225 700,00 zł	45 258 318,22 zł	102,33%

Analiza opisowa dochodów budżetu Miasta i Gminy za okres sprawozdawczy.**Dział 010- ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Wykonane dochody pochodzą ze źródeł:

- dochody z najmu i dzierżawy terenów łowieckich wyniosły kwotę 21.960,26 zł na plan 19.620 zł, które do budżetu zostały przekazane przez Starostwa Powiatowe Żuromin i Działdowo.
- dochody z tytułu dotacji celowej w kwocie 798.093,16 zł na plan 798.093,16 zł otrzymano z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zwrotu akcyzy za zakup paliwa dla gospodarstw rolnych.

Dochody tego działu wykonano w 100,29%.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

- dochody z opłat za zajęcie pasa drogowego oraz innych opłat wpłynęły do budżetu gminy w kwocie 49.715,92 zł na plan 49.339,40 zł

Dochody tego działu wykonano w 100,76%.

Dział 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zasiliły budżet w łącznej kwocie 958,65zł.
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy zrealizowane w kwocie 24.504,05 zł na plan 26.150 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych osiągnięto w kwocie 272.200 zł na plan 256.000 zł,
- wpływy z różnych dochodów uzyskano w kwocie 3.163,92 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat rat za wykup lokali mieszkalnych to kwota 3,01 zł.
- wpływy z opłat z tyt. użytkowanie wieczystego nieruchomości to kwota 1.132,61 zł

Dochody w tym dziale zrealizowano w 106,21%.

Dział 750- ADMINISTRACJA PUBLICZNA

- wpływy z tytułu prowizji za udostępnienie danych osobowych to kwota 6,20 zł

-dotacja celowa na zadania zlecone w administracji rządowej wpłynęła do budżetu w kwocie 74.847,98 zł na plan 74.848,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie kosztów funkcjonowania biura USC i spraw społeczno-obronnych.

-dochody z tytułu wynajmu sali weselno-konferencyjnej wraz z zapleczem wyniosły kwotę 39.681,54 zł na plan 40.000 zł

- wpływy z różnych dochodów uzyskano w kwocie 15.003,31 zł

- wpływy z kar i odszkodowań uzyskano w kwocie 6.540,51 zł

- dotacja celowa na zadania zlecone w administracji rządowej wpłynęła do budżetu z Głównego Urzędu Statystycznego w kwocie 19.271 zł na plan 19.278,00 zł z przeznaczeniem na realizację Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań.

Dochody tego działu wykonano w 99,79%.

Dział 751- URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dochody tego działu wykonano w 100 %. Są to dotacje celowe na zadania zlecone gminie do wykonania, a dotyczą zadań aktualizacyjnych rejestr wyborców w wysokości 1.425 zł na plan 1.425,00zł.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Do budżetu zgodnie z umowami nr W/UMWM-UU/UM/OR/6185-6187/2021 wpłynęła pomoc finansowa ze środków Województwa Mazowieckiego na zakup sprzętu ratowniczo gaśniczego w wysokości 61.454,56 zł

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych:

Podatki z działalności gospodarczej opłacone w formie karty podatkowej uzyskane przez Urząd Skarbowy w Żurominie wpłynęły w kwocie 4.795,25 zł, wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat wpłacono w kwocie 74,63 zł.

Dochody budżetu z tytułu podatków i opłat lokalnych zostały zrealizowane w 106,22%.

Poszczególne rodzaje dochodów zostały wykonane następująco:

Podatki i opłaty od osób prawnych:

-wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych wpłynęły do budżetu w kwocie 1.089.210,86 zł na plan 1.140.781 zł, nadpłata 556 zł. Rada Miejska zastosowała obniżenie górnych stawek w podatku od nieruchomości na łączną kwotę 103.808,99 zł oraz zwolnień na kwotę 9.494,74 zł.

-podatek rolny od osób prawnych zrealizowano w kwocie 590,00zł na plan 590 zł. Rada Miejska zastosowała zwolnienia w podatku rolnym na kwotę 99,99 zł.

-podatek leśny z Nadleśnictw Lidzbark i Dwukoły wpłynął do budżetu w kwocie 179.079 zł na plan 175.987 zł

-podatek od środków transportowych wpłynął w kwocie 7.725 zł.

-podatek od czynności cywilno-prawnych od osób prawnych przekazany został do budżetu Miasta i Gminy przez Urzędy Skarbowe w kwocie 1.498 zł.

Wpływy z różnych opłat wynoszą 46,40 zł, natomiast wpływy z odsetek 516,10 zł

Zaległości z tytułu podatków zniesionych dotyczą należności do zapłaty podatku od nieruchomości i opłaty od środków transportowych, które są zabezpieczone wpisem hipotecznym do ksiąg wieczystych na nieruchomościach niżej wymienionych podatników:

„Ag-Agro Poland” Kalisz – Zakład w Bądzynie: należność – 249.776,30 zł + odsetki 61.408,10 zł

„Agaricus” – Zakład w Bądzynie (podatek od nieruchomości): należność – 116.953,47 zł + odsetki 101.334 zł

„Agaricus” – Zakład w Bądzynie (podatek od środków transportowych): należność – 5.414 zł + odsetki 9.161 zł

Ogółem zaległości zabezpieczone hipotecznie stanowią kwotę 544.046,87 zł. W dniu 24.03.2016 r. był ustalony termin pierwszej licytacji w/w nieruchomości w miejscowości Bądzyn na wniosek Wójta Gminy Lubowidz z 2014 r. i innych wierzycieli. Termin drugiej licytacji wyznaczony został na 03.01.2017 r. przez Sąd Rejonowy w Mławie. Licytacja była bezskuteczna z powodu braku zainteresowanych kupnem nieruchomości.

Ogółem w sektorze dochodów z tytułu podatków i opłat od osób prawnych dochody zostały zrealizowane w kwocie 1.318.228,14 zł na plan 1.311.490,00 zł, co daje 96,98% wykonania planu.

Na podatników posiadających zaległości podatkowe w podatku leśnym, rolnym i od nieruchomości wystawione były upomnienia po terminie płatności I-XII raty 2021 roku w ilości: 364 - sztuka na kwotę – 71.096,30 zł, tytułów wykonawczych w ilości 10sztuk na kwotę 8.506,45 zł.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych wykonano następująco:

-podatek od nieruchomości wpłynął do budżetu w kwocie 638.449,09 zł na plan 633.830 zł. Zaległość pozostała w kwocie 55.430,59 zł i nadpłata w kwocie 3.785,66 zł. Obniżenie stawek przez Radę Miejską to kwota łączna 723.985,00 zł.

-podatek rolny zrealizowano w kwocie 170.418,46 zł na plan 171.827 zł. Zaległość pozostała w kwocie 4.656,74 zł i nadpłata w kwocie 3.127,40. Skutki zastosowania niższych stawek przez Radę Miejską od ustalonych przez Ministerstwo Finansów wyniosły kwotę 28.746,00 zł.

-podatek leśny uzyskano w kwocie 66.536,64 zł na plan 65.728,00 zł. Zaległość pozostała w kwocie 3.467,80 zł i nadpłata w kwocie 1.128,39 zł.

-podatek od środków transportowych wpłynął do budżetu w kwocie 152.305,21 zł na plan 158.594 zł. Zaległość pozostała w kwocie 8.715,26 zł, nadpłata 1.104,76 zł. Rada Miejska dokonała obniżenia górnych stawek podatku na kwotę 143.885 zł.

Na podatników posiadających zaległości podatkowe wystawione były upomnienia po terminie płatności I i II raty 2021 roku w ilości: 13 - sztuk na kwotę – 22.413,19 zł

-podatek od spadków i darowizn wymierzony i realizowany przez Urzędy Skarbowe wpłynął do budżetu w kwocie 28.461,28 zł na plan 4.500 zł.

-podatek od czynności cywilno-prawnych przekazany przez Urzędy Skarbowe do budżetu Miasta i Gminy na łączną kwotę 238.925,11 zł na plan 127.000 zł i należności w kwocie 31,45 zł.

-koszty upomnienia 2.638,40 zł

-odsetki za nieterminowe wpłaty z tytułu podatków i opłat zasilły budżet kwotą 3.275,54 zł
Ogółem w podatkach i opłatach od osób fizycznych dochody zrealizowano w kwocie 1.301.009,73 zł na plan 1.161.479 zł, co daje 112,01% realizacji.

Na podatników posiadających zaległości podatkowe w podatku leśnym, rolnym i od nieruchomości wystawione były upomnienia po terminie płatności I, II, III i IV raty 2021 roku w ilości: 364 - sztuk na kwotę – 71096,30 zł i tytuły wykonawcze w ilości 10- sztuk na kwotę –8.506,45 zł do poszczególnych Urzędów Skarbowych.

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody Gminy zrealizowano jak niżej:

-wpływy z tytułu części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 9.111,29 zł na plan 9.111,29 zł

-wpływy z tytułu opłaty skarbowej uzyskano w kwocie 28.514 zł na plan 28.000 zł.

-wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej zasilły budżet gminy kwotą 19.093 zł na plan 20.438 zł.

-wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu wyniosły kwotę 84.412,92 zł na plan 84.337,92 zł

- wpłynęły środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin Ministerstwa Finansów z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 400.000 zł

Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

-udział w podatku dochodowym od osób fizycznych Ministerstwo Finansów przekazało do budżetu Gminy kwotę 4.258.322 zł na plan 3.934.029 zł

-udziały w podatku dochodowym od osób prawnych uzyskano w kwocie 42.275,67 zł na plan 30.000 zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody w postaci subwencji Gmina otrzymała w podziale na:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin	-5.868.067,00 zł
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla gmin	- 647.428,00 zł
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla gmin	- 3.010.759,00 zł
-część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	-6.819.870,00 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	- 304.164,00 zł
Ogółem otrzymano subwencje do budżetu	- 16.650.288 zł

- różne rozliczenia finansowe: środki finansowe z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego kwota 903,78 oraz zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego kwota 81.131,68 zł.

Nadmienić należy, że subwencje przekazano zgodnie z planem i terminowo. Dochody w tym dziale zrealizowano w 100,00%.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W tym dziale dochody budżetu zostały zrealizowane następująco:

- wpływy z różnych dochodów uzyskano w kwocie 3.922,27 zł,
- dotacja celowa od Wojewody Mazowieckiego z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025” na kwotę 4.000,00 zł
- dotacja celowa od Wojewody Mazowieckiego z przeznaczeniem na realizację zadań mających na celu rozwijanie szkolnych infrastruktur „Laboratoria przyszłości” w kwocie 220.000 zł

- dotacja celowa od Wojewody Mazowieckiego wpłynęła w wysokości 66.322,86 zł na zakup podręczników dla uczniów z terenu Miasta i Gminy Lubowidz,
 - dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na przedszkola wpłynęła w wysokości 204.469 zł
 - wpływy z usług z tytułu odpłatności rodziców za dożywianie dzieci w stołówkach szkolnych wyniosły kwotę 290.362,30 zł na plan 300.000,00 zł
 - wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego uczniów wniesione przez rodziców wyniosły 18.481,00 zł,
- Dochody w tym dziale zrealizowano w 100,88%.

Dział 851- OCHRONA ZDROWIA

Dochody tego działu wykonano w wysokości 30.404,07 zł otrzymane środki pochodzą z refundacji poniesionych kosztów w związku z dowożeniem mieszkańców gminy na szczepienia.

Wpłynęły środki w wysokości 1.000.000 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody tego działu to głównie dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone Gminie i na zadania własne Gminy.

W dziale tym były realizowane następujące dochody budżetu:

- dotacja celowa na zadania zlecone i własne Gminy otrzymana z budżetu Wojewody w kwocie 10.878,84 zł na plan 10.880,00 zł z przeznaczeniem opłacenia składek zdrowotnych za niektóre osoby pobierające świadczenia socjalne,
- dotacje celowe na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe otrzymano 21.751,98 zł na plan 21.950 zł,
- dotacja celowa na wypłatę dodatku energetycznego wpłynęła w kwocie 1.364,48 zł na plan 1.396 zł,
- na zasiłki stałe otrzymano dotację celową w kwocie 127.785,81 zł na plan 127.898 zł
- dotacja celowa na zadania własne Gminy otrzymana z budżetu Wojewody wpłynęła w kwocie 92.772,00 zł na plan 92.772,00 zł z przeznaczeniem utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (w tym na wypłatę dodatków 250,00 zł i 400 zł dla pracowników socjalnych kwota 7.772 zł).

- dotacja celowa na wypłatę zasiłku dla opiekuna prawnego wpłynęła w planowanej kwocie 5.127,98 zł na plan 5.128 zł,
- wpływy z usług opiekuńczych zrealizowano w kwocie 12.934,23 zł na plan 12.000 zł,
- dotacje na dożywianie dzieci i młodzieży szkolnej otrzymano w kwocie 58.896 zł na plan 58.896,00 zł,
- wpływ środków dotyczący Projektu „Q- zmianom na lepsze”, realizowanego przez MGOPS w Lubowidzu 73.570 zł.

Dział 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wpłynęły środki z Funduszu Pracy przeznaczone na koordynację przez asystenta rodziny, o której mowa w art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem" w kwocie 2.000 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody w tym dziale to dotacja celowa na zadania własne Gminy otrzymane z budżetu wojewody z przeznaczeniem na stypendia socjalne dla dzieci i młodzieży szkolnej w kwocie 238.686 zł na plan 250.000 zł.

Dział 855 – RODZINA

Wpływy w tym dziale wykonano:

- na realizację świadczeń wychowawczych Gmina otrzymała dotację celową od Wojewody Mazowieckiego w kwocie 7.134.161,83 zł na plan 7.151.054 zł
- wpływy z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego ściągniętych od dłużników alimentacyjnych wyniosły kwotę 15.412,37 zł na plan 10.000,00 zł
- dotacja celowa na zadania zlecone Gminie w kwocie 4.319.560,82 zł na plan 4.321.150 zł otrzymana z budżetu wojewody z przeznaczeniem realizacji zasiłków rodzinnych z dodatkami i funduszem alimentacyjnym
- dotacja celowa na zadania zlecone wpłynęła w kwocie 233,86 zł na plan 274,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu Karta Dużej Rodziny.
- dotacja celowa na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wpłynęła w kwocie 24.107,39 zł na plan 24.164,00 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wpływy w tym dziale wykonano następująco:

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot podatku VAT od inwestycji wodociągowych) w kwocie 494.258 zł na plan 500.000 zł

- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami zasiły budżet kwotą 1.306.439,60 zł na plan 1.404.000 zł. Powstała zaległość w kwocie 195.344,12 zł i nadpłata w kwocie 20.763,74 zł;

- wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień 4.664,57 zł, odsetki za nieterminowe wpłaty z tytułu gospodarowania odpadami zasiły budżet kwotą 2.224,78 zł.

Podatnikom posiadającym zaległości podatkowe wystawione były upomnienia po terminie płatności w ilości: 778 - sztuk na kwotę – 164.599,98 zł oraz wystawiono 36 tytułów wykonawczych na kwotę 59.202,35 zł.

- wpływy z tytułu refundacji od Powiatowego Urzędu Pracy w Żurominie za zatrudnienie osób w ramach prac interwencyjno – publicznych otrzymano w kwocie 65.477,22 zł na plan 54.872,76 zł.

- zgodnie z zawartą umową Nr W/UMWM-UU/UM/PZ/2508/2020 z Urzędem Marszałkowskim w ramach programu „Mazowiecki Instrument Wsparcia Ochrony Powietrza Mazowsze 2020” wpłynęła dotacja w kwocie 9.000,00 zł

- dochody z tytułu dostarczenia wody i odbioru ścieków, jak również wystawionych kar za nienależyte użytkowanie instalacji sanitarnych oraz wykonywanie dodatkowych usług przez Zakład Gospodarki Komunalnej zasiły budżet w kwocie 1.111.954,29 zł na plan 1.100.000 zł.

- dochody z tytułu wykonania przyłączy wodociągowych oraz usług koparko-ładowarką stanowią kwotę 145.913,53 zł na plan 150.000 zł

- wpływy bieżące z funduszu ochrony środowiska wynoszą kwotę 6.741,87 zł na plan 5.000,00 zł.

- wpływ dofinansowania realizacji zadania pn. “Usuwanie i unieszkodliwianie azbestu z terenu Miasta i Gminy Lubowidz-Etap XIII” z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie- kwota 29.655,73 zł.

- pomoc finansowa otrzymana ze środków własnych budżetu województwa mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw Mazowsze 2021” z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w sołectwach w wysokości 50.000 zł.

Od 2020 r. realizowano projekt w ramach Regionalnego Programu Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020- budowa systemów wytwarzania energii elektrycznej i ciepłej w obiektach gminnych i indywidualnych mieszczących się na terenie Gminy Lubowidz. Kwota planowanego dofinansowania- 2.632.010,71zł wpłynęło w kwocie 2.274.580,39 zł., zgodnie z aneksem podpisanym do w/w umowy w dniu 11 grudnia 2020 r. W tym dziale wykonane zostały również dochody stanowiące wkład własny beneficjentów ostatecznych w w/w projekcie na kwotę 35.945,37 zł.

Wpłynęło dofinansowanie w kwocie 26.048,00 zł w związku z realizacją i rozliczeniem zadania pn. „WKRaczamy na ścieżkę natury” zgodnie z umową Nr 01612-6935-UM0712439/19 z PROW 2014-2020.

W związku z rozliczeniem zadania pn. Sportland otrzymaliśmy dofinansowanie w wysokości 135.343,79 zł zgodnie z umową Nr w/UMWM-UU/ES/64525/2021 z Urzędem Marszałkowskim w ramach MIWIS Mazowsze 2021.

Wpłynęło dofinansowanie w kwocie 34.307 zł w związku z realizacją i rozliczeniem zadania pn. „Bulwar nad Wkrą” zgodnie z umową Nr 02318-6935-UM0713164/20 z PROW 2014-2020.

Reasumując realizację dochodów budżetu za okres 2021 r. można uznać za dobrą, w niektórych paragrafach widać, że udało się uzyskać dochody ponadplanowo. Analizując wykonanie budżetu Miasta i Gminy po stronie dochodów należy dodać, że należne Gminie subwencje, dotacje celowe, udziały oraz dochody Urzędów Skarbowych były przekazane terminowo i we właściwych kwotach, co dało wskaźnik wykonania dochodów na 102,33%.

Zestawienie tabelaryczne realizacji wydatków budżetowych na podstawie danych ze sprawozdania Rb-28S

Wydatki zestawienie tabelaryczne

klasyfikacja budżetowa			treść	plan	wykonanie	%
dział	rozdział	§				
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i leśnictwo	846 395,16 zł	804 951,97 zł	95,10%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	40 000,00 zł	2 500,00 zł	6,25%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00 zł	2 500,00 zł	6,25%
	01030		Izby rolnicze	3 452,00 zł	3 379,81 zł	97,91%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów	3 452,00 zł	3 379,81 zł	97,91%
	01095		Pozostała działalność	802 943,16 zł	799 072,16 zł	99,52%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 697,96 zł	12 697,96 zł	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 171,32 zł	2 171,32 zł	100,00%
		4120	Składki na fundusz pracy	311,10 zł	311,10 zł	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 850,00 zł	979,00 zł	20,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	468,50 zł	468,50 zł	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	782 444,28 zł	782 444,28 zł	100,00%
600			Transport i łączność	1 024 383,94 zł	730 491,45 zł	71,31%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 024 383,94 zł	730 491,45 zł	71,31%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 000,00 zł	46 433,77 zł	69,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	336 955,93 zł	149 049,13 zł	44,23%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	592 328,01 zł	506 909,55 zł	85,58%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	28 100,00 zł	28 099,00 zł	100,00%
630			Turystyka	70 600,00 zł	64 491,08 zł	91,35%
	63095		Pozostała działalność	70 600,00 zł	64 491,08 zł	91,35%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 600,00 zł	10 574,07 zł	99,76%

		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 178,00 zł	34 307,43 zł	89,86%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 822,00 zł	19 609,58 zł	89,86%
700			Gospodarka mieszkaniowa	145 000,00 zł	139 718,97 zł	96,36%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	145 000,00 zł	139 718,97 zł	96,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00 zł	4 663,01 zł	66,61%
		4300	Zakup usług pozostałych	91 000,00 zł	90 250,56 zł	99,18%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00 zł	28 792,80 zł	95,98%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	17 000,00 zł	16 012,60 zł	94,19%
710			Działalność usługowa	78 547,44 zł	6 900,00 zł	8,78%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	55 000,00 zł	6 900,00 zł	12,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00 zł	6 900,00 zł	12,55%
	71095		Pozostała działalność	23 547,44 zł	0,00 zł	0,00%
		6639	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne	23 547,44 zł	0,00 zł	0,00%
720			Informatyka	67 645,00 zł	63 541,80 zł	93,93%
	72095		Pozostała działalność	67 645,00 zł	63 541,80 zł	93,93%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	67 645,00 zł	63 541,80 zł	93,93%
750			Administracja publiczna	3 606 998,88 zł	3 471 660,82 zł	96,25%
	75011		Urzędy wojewódzkie	137 543,06 zł	136 910,67 zł	99,54%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 213,00 zł	102 942,00 zł	99,74%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 630,06 zł	8 630,06 zł	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 100,00 zł	19 078,98 zł	99,89%
		4120	Składki na fundusz pracy	2 800,00 zł	2 733,53 zł	97,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00 zł	1 808,22 zł	90,41%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 300,00 zł	1 299,98 zł	100,00%
		4410	Podróże krajowe służbowe	500,00 zł	417,90 zł	83,58%
	75022		Rady gmin	121 000,00 zł	114 182,53 zł	94,37%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	105 000,00 zł	101 458,00 zł	96,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00 zł	4 728,12 zł	85,97%

		4220	Zakup środków żywności	500,00 zł	0,00 zł	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00 zł	7 996,41 zł	79,96%
	75023		Urzędy gmin	3 123 461,82 zł	3 073 477,72 zł	98,40%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 000,00 zł	660,00 zł	66,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 500,00 zł	0,00 zł	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 744 182,12 zł	1 731 773,41 zł	99,29%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	120 000,00 zł	118 121,71 zł	98,43%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	255 903,78 zł	247 468,60 zł	96,70%
		4120	Składki na fundusz pracy	36 000,00 zł	35 093,13 zł	97,48%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	39 300,00 zł	39 283,00 zł	99,96%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000,00 zł	16 972,60 zł	99,84%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	263 000,00 zł	262 009,96 zł	99,62%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00 zł	542,93 zł	54,29%
		4260	Zakup energii	46 316,98 zł	42 197,56 zł	91,11%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 025,00 zł	2 025,00 zł	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	365 243,94 zł	355 380,64 zł	97,30%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 800,00 zł	15 656,89 zł	99,09%
		4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	81 000,00 zł	73 800,00 zł	91,11%
		4410	Podróże krajowe służbowe	17 492,00 zł	16 843,60 zł	96,29%
		4430	Różne opłaty i składki	43 000,00 zł	42 505,69 zł	98,85%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 635,00 zł	65 635,00 zł	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 508,00 zł	7 508,00 zł	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	555,00 zł	0,00 zł	0,00%
	75056			19 278,00 zł	19 271,00 zł	99,96%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 713,00 zł	18 713,00 zł	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	565,00 zł	558,00 zł	98,76%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	133 860,00 zł	55 962,90 zł	41,81%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00 zł	6 107,55 zł	50,90%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	13 362,30 zł	11 198,89 zł	83,81%

		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	7 637,70 zł	6 401,13 zł	83,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	46 860,00 zł	32 255,33 zł	68,83%
		4307	Zakup usług pozostałych	34 360,20 zł	0,00 zł	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	19 639,80 zł	0,00 zł	0,00%
	75095		Pozostała działalność	71 856,00 zł	71 856,00 zł	100,00%
		4100	Wynagrodzenia agencji-prowizyjne	71 856,00 zł	71 856,00 zł	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 425,00 zł	1 425,00 zł	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 425,00 zł	1 425,00 zł	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	203,80 zł	203,80 zł	100,00%
		4120	Składki na fundusz pracy	29,20 zł	29,20 zł	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 192,00 zł	1 192,00 zł	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	284 700,00 zł	235 452,50 zł	82,70%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	264 700,00 zł	235 452,50 zł	88,95%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych	10 000,00 zł	10 000,00 zł	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	24 600,00 zł	12 597,25 zł	51,21%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00 zł	2 942,68 zł	98,09%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62 472,00 zł	59 531,00 zł	95,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	114 700,00 zł	109 328,60 zł	95,32%
		4260	Zakup energii	12 500,00 zł	12 183,31 zł	97,47%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 100,00 zł	20 769,66 zł	71,37%
		4430	Różne opłaty i składki	8 328,00 zł	8 100,00 zł	97,26%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	20 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	78 000,00 zł	56 853,11 zł	72,89%

	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	78 000,00 zł	56 853,11 zł	72,89%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	78 000,00 zł	56 853,11 zł	72,89%
758			Różne rozliczenia	120 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
		4810	Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
801			Oświata i wychowanie	13 935 611,09 zł	12 873 185,56 zł	92,38%
	80101		Szkoły podstawowe	10 593 935,27 zł	9 869 756,45 zł	93,16%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	30 000,00 zł	27 177,72 zł	90,59%
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu	2 000,00 zł	598,68 zł	29,93%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	379 828,00 zł	352 109,58 zł	92,70%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 948 539,06 zł	6 524 883,82 zł	93,90%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	493 627,44 zł	493 627,44 zł	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 188 164,94 zł	1 110 305,57 zł	93,45%
		4120	Składki na fundusz pracy	163 899,87 zł	113 896,90 zł	69,49%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	24 064,84 zł	21 179,00 zł	88,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	459 414,35 zł	403 455,97 zł	87,82%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	229 000,00 zł	227 695,73 zł	99,43%
		4260	Zakup energii	139 034,33 zł	115 670,61 zł	83,20%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00 zł	3 515,00 zł	50,21%
		4300	Zakup usług pozostałych	163 734,29 zł	142 489,27 zł	87,02%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 882,71 zł	16 838,67 zł	80,63%
		4410	Podróże krajowe służbowe	8 500,00 zł	3 806,23 zł	44,78%
		4430	Różne opłaty i składki	20 912,00 zł	18 510,00 zł	88,51%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	270 883,44 zł	270 883,44 zł	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	19 450,00 zł	68,72 zł	0,35%

		6050		25 000,00 zł	23 044,10 zł	92,18%
	80104		Przedszkola	1 437 073,06 zł	1 338 776,96 zł	93,16%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	55 110,00 zł	52 677,00 zł	95,59%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 015 819,87 zł	956 038,18 zł	94,11%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 278,79 zł	56 278,79 zł	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	197 000,00 zł	181 772,30 zł	92,27%
		4120	Składki na fundusz pracy	27 800,00 zł	21 502,31 zł	77,35%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 300,00 zł	19 243,98 zł	68,00%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 264,40 zł	51 264,40 zł	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 500,00 zł	0,00 zł	0,00%
	80106			123 786,68 zł	96 420,69 zł	77,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	123 786,68 zł	96 420,69 zł	77,89%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	354 070,00 zł	273 447,05 zł	77,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	277 070,00 zł	220 218,58 zł	79,48%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	77 000,00 zł	53 228,47 zł	69,13%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	55 000,00 zł	15 442,11 zł	28,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00 zł	14 566,46 zł	48,55%
		4410	Podróże krajowe służbowe	25 000,00 zł	875,65 zł	3,50%
	80148		Stołówki szkolne	873 460,08 zł	783 457,60 zł	89,70%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	417 009,72 zł	401 688,07 zł	96,33%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 400,36 zł	19 400,36 zł	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	74 350,00 zł	50 986,50 zł	68,58%
		4120	Składki na fundusz pracy	10 900,00 zł	7 428,92 zł	68,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00 zł	15 592,95 zł	91,72%
		4220	Zakup środków żywności	316 000,00 zł	272 800,65 zł	86,33%
		4410	Podróże krajowe służbowe	1 500,00 zł	60,15 zł	4,01%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 500,00 zł	15 500,00 zł	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 800,00 zł	0,00 zł	0,00%

	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	206 375,00 zł	206 000,00 zł	99,82%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	153 000,00 zł	153 000,00 zł	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 000,00 zł	40 000,00 zł	100,00%
		4120	Składki na fundusz pracy	13 000,00 zł	13 000,00 zł	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	375,00 zł	0,00 zł	0,00%
	80153			68 349,15 zł	66 322,86 zł	97,04%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	68 349,15 zł	66 322,86 zł	97,04%
	80195		Pozostała działalność	223 561,85 zł	223 561,84 zł	100,00%
		2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji	100 954,26 zł	100 954,26 zł	100,00%
		2959	Zwrot niewykorzystanych dotacji	1 986,51 zł	1 986,50 zł	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	120 621,08 zł	120 621,08 zł	100,00%
851			Ochrona zdrowia	97 965,78 zł	93 590,91 zł	95,53%
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00 zł	3 000,00 zł	100,00%
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące	3 000,00 zł	3 000,00 zł	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	94 465,78 zł	90 590,91 zł	95,90%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 000,00 zł	26 348,00 zł	97,59%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 241,73 zł	26 937,05 zł	95,38%
		4300	Zakup usług pozostałych	37 724,05 zł	36 305,41 zł	96,24%
		4410	Podróże krajowe służbowe	1 500,00 zł	1 000,45 zł	66,70%
	85156			500,00 zł	0,00 zł	0,00%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	500,00 zł	0,00 zł	0,00%
852			Pomoc społeczna	1 192 758,62 zł	963 508,03 zł	80,78%
	85202			124 000,00 zł	64 915,72 zł	52,35%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	124 000,00 zł	64 915,72 zł	52,35%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemoc w rodzinie	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00%

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00 zł	0,00 zł	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00 zł	0,00 zł	0,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	10 880,00 zł	10 878,84 zł	99,99%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	10 880,00 zł	10 878,84 zł	99,99%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	102 450,00 zł	81 466,68 zł	79,52%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	500,00 zł	0,00 zł	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	101 950,00 zł	81 466,68 zł	79,91%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	76 396,00 zł	69 441,26 zł	90,90%
		3110	Świadczenia społeczne	76 369,25 zł	69 414,51 zł	90,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26,75 zł	26,75 zł	100,00%
	85216		Zasiłki stałe	127 898,00 zł	127 785,81 zł	99,91%
		3110	Świadczenia społeczne	127 898,00 zł	127 785,81 zł	99,91%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	355 081,00 zł	277 201,46 zł	78,07%
		3110	Świadczenia społeczne	5 052,00 zł	5 052,00 zł	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	239 322,00 zł	188 196,88 zł	78,64%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00 zł	18 386,47 zł	96,77%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 700,00 zł	35 117,87 zł	82,24%
		4120	Składki na fundusz pracy	6 080,00 zł	4 921,82 zł	80,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 076,00 zł	3 075,85 zł	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00 zł	267,00 zł	26,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00 zł	12 282,89 zł	76,77%
		4410	Podróże krajowe służbowe	5 000,00 zł	4 200,68 zł	84,01%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00 zł	0,00 zł	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 651,00 zł	4 651,00 zł	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00 zł	1 049,00 zł	26,23%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 700,00 zł	0,00 zł	0,00%

	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	111 017,00 zł	68 283,81 zł	61,51%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 000,00 zł	2 939,30 zł	97,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 400,00 zł	10 020,50 zł	74,78%
		4120	Składki na fundusz pracy	2 000,00 zł	72,01 zł	3,60%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	61 951,00 zł	55 252,00 zł	89,19%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	666,00 zł	0,00 zł	0,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	108 896,00 zł	90 144,50 zł	82,78%
		3110	Świadczenia społeczne	108 896,00 zł	90 144,50 zł	82,78%
	85295		Pozostała działalność	175 140,62 zł	173 389,95 zł	99,00%
		2817		69 339,94 zł	69 094,24 zł	99,65%
		3119		10 000,00 zł	10 000,00 zł	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 106,86 zł	45 184,90 zł	98,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 940,44 zł	7 780,81 zł	97,99%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	1 130,40 zł	1 107,02 zł	97,93%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	12 100,00 zł	11 700,00 zł	96,69%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	258,46 zł	258,46 zł	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	28 264,52 zł	28 264,52 zł	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	504 785,16 zł	489 161,21 zł	96,90%
	85401		Świetlice szkolne	184 785,16 zł	169 161,21 zł	91,54%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	10 000,00 zł	9 710,40 zł	97,10%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	143 043,58 zł	133 426,38 zł	93,28%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 435,16 zł	11 435,16 zł	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00 zł	7 931,55 zł	79,32%
		4120	Składki na fundusz pracy	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 056,42 zł	6 056,42 zł	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 250,00 zł	601,30 zł	26,72%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	320 000,00 zł	320 000,00 zł	100,00%

		3240	Stypendia dla uczniów	320 000,00 zł	320 000,00 zł	100,00%
855			Rodzina	11 595 678,00 zł	11 554 618,47 zł	99,65%
	85501		Świadczenia wychowawcze	7 151 054,00 zł	7 134 161,83 zł	99,76%
		3110	Świadczenia społeczne	7 092 739,18 zł	7 075 849,18 zł	99,76%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 898,85 zł	36 898,85 zł	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 011,70 zł	2 011,70 zł	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 649,88 zł	6 649,41 zł	99,99%
		4120	Składki na fundusz pracy	947,73 zł	946,06 zł	99,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	633,00 zł	632,97 zł	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	934,80 zł	934,80 zł	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 462,86 zł	9 462,86 zł	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	776,00 zł	776,00 zł	100,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 321 150,00 zł	4 319 560,82 zł	99,96%
		3110	Świadczenia społeczne	4 004 259,42 zł	4 004 192,34 zł	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 946,45 zł	77 946,45 zł	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 552,00 zł	6 035,16 zł	79,91%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	215 062,78 zł	215 061,38 zł	100,00%
		4120	Składki na fundusz pracy	2 039,48 zł	2 035,77 zł	99,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 357,00 zł	5 356,85 zł	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 606,87 zł	6 606,87 zł	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 326,00 zł	2 326,00 zł	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	274,00 zł	233,35 zł	85,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	274,00 zł	233,35 zł	85,16%
	85504		Wspieranie rodziny	69 036,00 zł	47 389,97 zł	68,65%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 370,00 zł	34 891,18 zł	69,27%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00 zł	3 057,12 zł	87,35%

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 200,00 zł	5 937,35 zł	64,54%
		4120	Składki na fundusz pracy	1 550,00 zł	844,73 zł	54,50%
		4410	Podróże krajowe służbowe	1 130,00 zł	1 108,59 zł	98,11%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00 zł	1 551,00 zł	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	735,00 zł	0,00 zł	0,00%
	85508		Rodziny zastępcze	30 000,00 zł	29 165,11 zł	97,22%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jst	30 000,00 zł	29 165,11 zł	97,22%
	85513			24 164,00 zł	24 107,39 zł	99,77%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	24 164,00 zł	24 107,39 zł	99,77%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 297 935,71 zł	8 549 603,23 zł	69,52%
	90001			3 159 589,00 zł	0,00 zł	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 159 589,00 zł	0,00 zł	0,00%
	90002		Gospodarka odpadami	1 496 300,00 zł	1 397 769,89 zł	93,42%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 200,00 zł	3 171,25 zł	99,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 478 100,00 zł	1 389 013,63 zł	93,97%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00 zł	5 585,01 zł	37,23%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	543 383,49 zł	541 925,83 zł	99,73%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	422 025,49 zł	421 764,73 zł	99,94%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 200,00 zł	22 142,04 zł	99,74%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 600,00 zł	53 562,46 zł	99,93%
		4120	Składki na fundusz pracy	5 700,00 zł	5 697,59 zł	99,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 858,00 zł	27 228,99 zł	97,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00 zł	11 530,02 zł	96,08%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	19 000,00 zł	18 024,47 zł	94,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00 zł	14 646,87 zł	97,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00 zł	3 377,60 zł	84,44%
	90005			44 995,71 zł	19 393,72 zł	43,10%

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 478,00 zł	8 124,00 zł	85,71%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 620,76 zł	1 389,19 zł	85,71%
		4120	Składki na fundusz pracy	114,94 zł	98,52 zł	85,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 782,01 zł	9 782,01 zł	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
	90013		Schroniska dla zwierząt	72 000,00 zł	70 861,86 zł	98,42%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00 zł	200,00 zł	20,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	71 000,00 zł	70 661,86 zł	99,52%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	465 000,00 zł	444 136,06 zł	95,51%
		4260	Zakup energii	153 000,00 zł	152 096,04 zł	99,41%
		4300	Zakup usług pozostałych	267 000,00 zł	263 040,02 zł	98,52%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
		6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00 zł	29 000,00 zł	96,67%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	1 559 750,00 zł	1 556 560,49 zł	99,80%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 610,00 zł	1 603,89 zł	99,62%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	725 000,00 zł	724 817,92 zł	99,97%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 940,00 zł	47 932,58 zł	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	123 200,00 zł	123 149,27 zł	99,96%
		4120	Składki na fundusz pracy	10 750,00 zł	10 648,93 zł	99,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	141 200,00 zł	141 179,82 zł	99,99%
		4260	Zakup energii	212 150,00 zł	212 141,56 zł	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	430,00 zł	428,00 zł	99,53%
		4300	Zakup usług pozostałych	89 130,00 zł	88 120,81 zł	98,87%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 310,00 zł	2 034,80 zł	88,09%
		4410	Podróże krajowe służbowe	15 000,00 zł	14 330,57 zł	95,54%
		4430	Różne opłaty i składki	171 000,00 zł	170 142,34 zł	99,50%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 030,00 zł	20 030,00 zł	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00 zł	0,00 zł	0,00%

		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
	90026			29 912,00 zł	29 655,73 zł	99,14%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 912,00 zł	29 655,73 zł	99,14%
	90095		Pozostała działalność	4 903 005,51 zł	4 471 275,18 zł	91,19%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 950,00 zł	28 865,09 zł	99,71%
		4260	Zakup energii	55 050,00 zł	55 031,39 zł	99,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00 zł	39 622,47 zł	72,04%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 547 022,13 zł	1 221 652,55 zł	78,97%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 337 022,71 zł	2 281 812,79 zł	97,64%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	595 405,68 zł	595 403,20 zł	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	284 554,99 zł	248 887,69 zł	87,47%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	301 262,00 zł	294 907,34 zł	97,89%
	92116		Biblioteki	301 262,00 zł	294 907,34 zł	97,89%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	301 262,00 zł	294 907,34 zł	97,89%
926			Kultura fizyczna i sport	23 000,00 zł	22 173,92 zł	96,41%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	23 000,00 zł	22 173,92 zł	96,41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00 zł	5 820,04 zł	97,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00 zł	16 353,88 zł	96,20%
			Razem	46 272 691,78 zł	40 416 235,37 zł	87,34%

II. Analiza opisowa realizacji bieżących wydatków budżetu Miasta i Gminy według działów.

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące tego działu dotyczą:

- przekazanych na rzecz Izby Rolniczej 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 3.379,81 zł na plan 3.452 zł. Po sporządzeniu sprawozdania podatkowego w miesiącu styczniu 2022 roku, wpływy z podatku rolnego na 31.12.2021 r. wyniosły 171.008,46 zł. Stąd ostateczna kwota odpisu w wysokości 2% wyniosła 3.420,17 zł a powstała różnica w wysokości 49,68 została wpłacona w 2022 r.
- koszty przygotowania i zrealizowania dopłat dla rolników z tytułu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej to kwota 798.093,16 zł na plan 798.093,16 zł, z czego na wydatki przygotowawcze wydatkowano kwotę 15.648,88 zł. Z dopłat skorzystało średnio 602 rolników na łączną kwotę 750.549,65 zł. Na to zadanie otrzymano dotację celową w kwocie 750.549,65 zł.
- środki w kwocie 979 zł zostały wykorzystane na zakup karmy dla zwierząt leśnych w okresie zimowym.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Utrzymanie bieżące dróg gminnych, na zakup kruszywa (żwiru, piasku, kruszywa) wydatkowano kwotę 46.433,77 zł na plan 67.000 zł. Na usługi polegające m. in. na odśnieżaniu dróg, transporcie kruszywa, prace równiarki i frezarki, pielęgnację drzew przydrożnych ogółem wydatkowano kwotę 149.049,13 zł na plan 336.955,93 zł.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W gospodarce mieszkaniowej wydatki były dokonane na:

- zakup map do celów projektowych i niezbędnych do sprzedaży mienia gminnego, to kwota 4.663,01 zł na plan 7.000 zł;
- zakup pozostałych usług m.in.:
 - + koszty opracowania warunków zabudowy dla budownictwa jednorodzinnego i wycena nieruchomości
 - + usługi kominiarskie

- + inne usługi mieszkaniowe (opłaty administracyjne, opłaty sądowe, ogłoszenia itp.) i wydatki związane z adaptacją nieruchomości gminnych (prace geodezyjne, dokumentacja projektowa, itp.) to wydatek na łączną sumę 90.250,56 zł.

Dział 710 –DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki w tym dziale poniesione zostały w kwocie 6.900,00 zł na plan 55.000 zł na przygotowanie planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Dziwy, Bądzyn i Lubowidz.

Dział 720 – DZIAŁ INFORMATYKA

Wydatki na kwotę 63.541,80 zł przy planie 67.645 zł dotyczą zapewnienia obsługi dostępu do sieci Internet.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki na administrację publiczną realizowane były na następujące zadania:

1. Urzędy Wojewódzkie

Utrzymanie biura USC i spraw socjalnych to kwota 136.910,67 zł na plan 137.543,06 zł, z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę 133.384,57 zł.

2. Rada Miejska

Ogółem na funkcjonowanie Rady Miejskiej, Przewodniczącego Rady i Komisje Rady wydatkowano kwotę ogółem 114.182,53 zł na plan 121.000,00 zł.

3. Urząd Miasta i Gminy

Działalność biura Urzędu Miasta i Gminy wyniosła koszt ogólny w wysokości 3.073.477,72 zł na plan 3.123.461,82 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę 2.132.456,85 zł na plan 2.156.085,90 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe to wszelkiego rodzaju:

- świadczenia rzeczowe dla osób fizycznych wyniosły kwotę 660 zł na plan 1.000 zł;
- materiały (opał, środki czystości, pomoce prawne i naukowe, drobne artykuły gospodarcze, środki BHP pracownicze) na łączną kwotę 262.009,96 zł na plan 263.000 zł,
- zużycie energii elektrycznej na potrzeby budynku urzędu wyniosło kwotę 42.197,56 zł na plan 46.316,98 zł;
- zapłata za badania lekarskie to wydatek 2.025 zł na plan 2.025 zł;

- pozostałe usługi, na które wydatkowano łączną kwotę 355.380,64 zł na plan 365.243,94 zł, z czego dokonano zakupu m.in. następujących usług: obsługa r-ku, naprawy sprzętu, ogłoszenia, konserwacja systemu komputerowego, wywóz śmieci, usługi pocztowe, konserwacja systemu alarmowego.
- zakup usług do sieci Internet i usług telefonii stacjonarnej i komórkowej to wydatek na kwotę 15.656,89zł na plan 15.800 zł;
- zakup usług prawnych to kwota 73.800 zł na plan 81.000 zł
- na podróże służbowe krajowe wydatkowano ogółem kwotę 16.843,60 zł na plan 17.492 zł;
- ubezpieczenie budynku urzędu gminy wraz ze sprzętem uczyniło koszt 42.505,69 zł na plan 43.000,00 zł;
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie planowanej 65.635 zł przekazano na rachunek bankowy funduszu w terminach ustawowych
- szkolenia pracowników urzędu gminy to wydatek 7.508 zł na plan 7.508,00 zł.

4. Spis powszechny i inne

Wydatki na realizację spisu powszechnego wykonano w wysokości 19.271,00 zł na plan 19.278 zł. Zakup materiałów na kwotę 558 zł oraz dodatków spisowych na kwotę 18.713 zł.

5. Promocja Gminy

Finansowanie działalności promocyjnej gminy- „Koncert Chopinowski”, zakup liter na upamiętnienie 500-lecia nadania praw miejskich Lubowidza, ogłoszenia promocyjne to wydatek w kwocie 55.962,90 zł na plan 133.860 zł.

6. Wydatki poniesione za pobór podatków, opłat i innych należności budżetowych realizowane były na:

- wynagrodzenia dla sołtysów za inkaso podatków i opłat w kwocie 71.856 zł na plan 71.856 zł;

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców finansowany był z dotacji celowej i na ten cel wydatkowano kwotę 1.425 na plan 1.425 zł.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

Realizację wydatków tego działu prowadzono dla zadań:

1. Finansowanie działalności bojowej w jednostkach OSP na terenie Gminy uczyniło koszt ogólny 235.452,50 zł na plan 264.700 zł, z czego:
 - ekwiwalent miesięczny dla kierowców ochotniczych straży pożarnych uczestniczących w działaniach ratunkowych to kwota 12.597,25 na plan 24.600,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi stanowią kwotę 62.473,68 zł na plan 65.472 zł;
 - zakup paliwa i części zamiennych dla samochodów pożarniczych i sprzętu towarzyszącego, doposażenie sprzętu bojowego to kwota 109.328,60 zł na plan 114.700 zł
 - zakup energii elektrycznej w Strażnicach OSP to kwota 12.183,31 zł na plan 12.500 zł;
 - zakup usług pozostałych min. szkolenia i badania lekarskie strażaków, naprawy i przeglądy sprzętu strażackiego to wydatki łączne w kwocie 20.769,66 zł na plan 29.100 zł.
 - wydatki na ubezpieczenie strażnic, samochodów i sprzętu pożarniczego oraz strażaków wyniosły kwotę 8.100 zł na plan 8.328 zł.
2. Zarządzanie kryzysowe – uchwalona kwota 20.000 zł nie została wydatkowana.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Zapłacono odsetki od kredytu zaciągniętego w 2013 roku w Banku Spółdzielczym w Lubowidzu, BGK w Warszawie, kredytu zaciągniętego w 2017 r. z Banku Spółdzielczego w Zwoleniu, kredytu zaciągniętego w 2018 r. w Banku Polskiej Spółdzielczości oddział w Płocku na łączną kwotę 56.853,11 zł na plan 78.000 zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Uchwalona rezerwa w kwocie 120.000 zł nie została uruchomiona.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki budżetu działu „Oświata i wychowanie” wg Uchwały Rady Miejskiej na początek roku zostały ustalone w kwocie 13.439.581,77 zł, budżet w ciągu roku ulegał zmianom. Zmian w budżecie dokonano w związku ze zmianą przeznaczenia planowanych wydatków oraz zwiększenia budżetu w wyniku otrzymanych decyzji o wysokości dotacji, w oparciu o podjęte Uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenia Burmistrza. Kwota budżetu po stronie planu wydatków działu 801 na koniec okresu sprawozdawczego, tj. na dzień 31.12.2021 roku wynosiła 13.935.611,09 zł z przeznaczeniem na prowadzenie i utrzymanie:

- ☐ szkół podstawowych
- ☐ oddziałów klas „0”
- ☐ dowożenia uczniów do szkół
- ☐ doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli
- ☐ stołówek szkolnych
- ☐ Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych dla emerytów

Analizując roczną sytuację finansową należy również zauważyć, iż na dzień 31.12.2021 roku występują zobowiązania niewymagalne. Na koniec okresu sprawozdawczego naliczone zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę 997.454,75 zł i dotyczą zobowiązań z tytułu wynagrodzeń za m-c grudzień 2021 roku na rzecz ZUS i US, które zostały wydatkowane zgodnie z terminem zapłaty w m-cu styczniu 2022 roku.

W dziale „Oświata i wychowanie” ogólnego wykonania budżetu po stronie wydatków stanowią wynagrodzenia i ich pochodne, na plan 10.884.458,87 zł wykonanie zamyka się kwotą 10.178.895,28 zł. Świadczy to o tym, iż dotychczas środki na wynagrodzenia wydatkowane były zgodnie z planem.

W ostatnim dniu kwartału sprawozdawczego liczba zatrudnionych w osobach wynosiła 143, w tym:

- nauczyciele – 97
- administracja – 9
- obsługa – 37

natomiast w przeliczeniu na pełen wymiar czasu pracy 131,81 etatów, w tym:

- nauczyciele – 86,81
- administracja – 8,00

– obsługa – 37,00

Rozdział 80101 – SZKOŁY PODSTAWOWE

§ 2310 dotyczy przekazania dotacji celowej Gminie na zadania bieżące z przeznaczeniem na współfinansowanie wynagrodzenia Prezesa Zarządu Oddziału Powiatowego Związku Nauczycielstwa Polskiego i utrzymania lokalu oraz urządzeń technicznych to kwota 27.177,72 zł na plan 30.000 zł. Dotacja została rozliczona.

§ 3020 dotyczy wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń został zaplanowany w łącznej kwocie 363.500,00 zł, a wykonany w kwocie 335.781,58 zł.

W/w środki wydatkowano na wypłaty dla nauczycieli obligatoryjnych dodatków nie stanowiących wynagrodzeń, tj.:

- dodatków wiejskich w kwocie 331.677,48 zł,
- ekwiwalent za odzież roboczą w kwocie 2.724,10 zł,
- dofinansowanie okularów korekcyjnych w kwocie 1.380,00 zł

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników – to wypłaty wynagrodzeń dla nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi zatrudnionych w szkołach podstawowych. W tym paragrafie wydatki zrealizowano w kwocie 6.260.799,71 zł na plan 6.684.454,95 zł. Naliczone zobowiązania niewymagalne z tytułu wynagrodzeń za m-c grudzień 2021 roku wynosiły 206.543,62 zł i zostały zapłacone w m-cu styczniu 2022 roku.

Dodatkowe wynagrodzenia roczne (§4040) za rok 2020 zostały naliczone i wypłacone w m-cu styczniu 2021 roku na łączną kwotę 446.267,57 zł na plan 446.267,57 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego, tj. na dzień 31.12.2021 roku ustalono zobowiązania z tytułu „13” za 2021 rok wymagane do zapłaty zgodnie z przepisami prawa w I kwartale 2022 roku na kwotę 504.495,97 zł.

Składki na ubezpieczenia społeczne opłacane przez pracodawcę (§4110) naliczane są w wysokości, którego wysokość ustalana jest przez ZUS indywidualnie dla każdego pracodawcy w zależności od czynników uwarunkowanych przepisami ustawy o ubezpieczeniach społecznych. Na dzień 31.12.2021 roku naliczono i opłacono składki ZUS w kwocie 1.072.484,69 zł na plan 1.150.344,06 zł. Jednak na

koniec okresu sprawozdawczego powstały zobowiązania niewymagalne wobec ZUS na łączną kwotę 121.587,59 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującym w ustawie o ubezpieczeniach społecznych terminem płatności w m-cu styczniu 2022 roku.

Opłacone składki na fundusz pracy w wysokości 2,45% od wypłacanych wynagrodzeń podlegających ubezpieczeniu społecznemu. W rozdziale 80101 na ten cel w budżecie zaplanowano kwotę 159.723,55 zł i na koniec okresu sprawozdawczego wydatkowano 109.720,58 zł. Na dzień 31.12.2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne wobec ZUS w kwocie 12.992,71 zł, które zostały uregulowane w m-cu styczniu 2022 roku.

Wydatki **§4140** zostały zrealizowane na dzień 31.12.2021 roku na plan w kwocie 24.064,84 zł wydatkowano kwotę 21.179,00 zł.

Wydatki **§4210** zostały zrealizowane na dzień 31.12.2021 roku na plan w kwocie 458.920,50 zł wydatkowano kwotę 402.962,12 zł.

Na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych w budżecie zabezpieczono kwotę 4.000,00 zł, natomiast na dzień 31 grudnia 2021 roku wydatkowano z tego tytułu kwotę 2.695,73 zł.

Środki pieniężne uchwalone na zakup energii elektrycznej oraz wody wynosiły 137.841,73 zł. Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego zamknęło się w kwocie 114.478,01 zł.

Koszt badań lekarskich to wydatek 3.515,00 zł na plan 7.000,00 zł.

Plan **§4300**, zakup usług pozostałych wynosił na koniec okresu sprawozdawczego 160.818,95 zł, a wydatkowanie 139.573,93 zł.

Zakup usług dostępu do sieci internetowych jak również telefonii stacjonarnej i komórkowej (**§4360**) na plan 20.600,00 zł, został wydatkowany w kwocie 16.555,96 zł.

Środki uchwalone w budżecie na podróże służbowe w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego wynosiły 8.500,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 3.806,23 zł.

Na różne opłaty i składki (**§4430**) ustalony plan w kwocie 18.250,00 zł wydano kwotę 15.848,00 zł. Środki pieniężne z tego paragrafu przeznaczono na: opłaty za korzystanie ze środowiska, polisy ubezpieczeniowe.

Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych uchwalono w kwocie 261.759,62 zł, z czego na rachunek Funduszu przekazano kwotę 261.759,62 zł, co stanowi poziom 100 % i jest uwarunkowane przepisami prawa w zakresie ZFŚS, które obligują do przekazania środków przeznaczonych na ten cel na oddzielny rachunek bankowy.

Utworzony został Fundusz Dyspozycyjny na potrzeby pracowniczych planów kapitałowych (PPK) §4710, który uwzględnia wpłatę finansowaną przez pracodawcę. Środki uchwalone w budżecie na ten cel w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego wynosiły 19.450,00 zł a wydatkowano je w kwocie 68,72 zł.

Ogółem wydatki rozdziału 80101 – kwota 9.432.496,45 zł na plan 10.150.495,77 zł.

Rozdział 80103 – ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

Wydatki w tym rozdziale w okresie sprawozdawczym za rok 2021 nie zostały poniesione (wynosiły 0,00 zł).

Rozdział 80104 – PRZEDSZKOLA

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń zostały ujęte w planie finansowym w §3020 w łącznej kwocie 55.110,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wykonanie wyniosło 52.677,00 zł.

W/w środki wydatkowano na wypłaty dla nauczycieli obligatoryjnych dodatków nie stanowiących wynagrodzeń tj.:

- dodatków wiejskich w kwocie 52.677,00 zł.

Wynagrodzenia osobowe pracowników (§4010) – to wypłaty wynagrodzeń dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach podstawowych zajmujących się opieką i edukacją dzieci klas przedszkolnych. W tym paragrafie wydatki zrealizowano w kwocie 956.038,18 zł na plan 1.015.819,87 zł. Naliczone zobowiązania niewymagalne

z tytułu wynagrodzeń za m-c grudzień 2021 r. wynosiły 18.508,43 zł i zostały zapłacone w miesiącu styczniu 2022 roku.

Dodatkowe wynagrodzenia roczne za rok 2020 (§4040), zostały naliczone i wypłacone w m-cu styczniu 2021 roku na łączną kwotę 56.278,79 zł na plan 56.278,79 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego, tj. na dzień 31.12.2021 roku ustalono zobowiązania z tytułu „13” za 2021 rok wymagane do zapłaty zgodnie z przepisami prawa w I kwartale 2022 roku na kwotę 75.829,75 zł.

Składki na ubezpieczenia społeczne opłacane przez pracodawcę (§4110) do dnia 31 grudnia 2021 r. naliczono i zapłacono w kwocie 181.772,30 zł na plan 197.000,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego powstały zobowiązania niewymagalne wobec ZUS na łączną kwotę 16.914,86 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującym w ustawie o ubezpieczeniach społecznych terminem płatności w miesiącu styczniu 2022 roku.

Składka na fundusz pracy jest opłacana w wysokości 2,45% wypłacanych wynagrodzeń podlegających ubezpieczeniom społecznym. W rozdziale 80104 na ten cel w budżecie zaplanowano w paragrafie §4120 kwotę 27.800,00 zł, natomiast na koniec okresu sprawozdawczego wydatkowano 21.502,31 zł. Na dzień 31 grudnia wystąpiły zobowiązania niewymagalne wobec ZUS w kwocie 2.231,35 zł, które zostały uregulowane w miesiącu styczniu 2022 roku.

Środki zaplanowane na zakup materiałów §4210 w rozdziale 80104 zaplanowano w kwocie 28.300,00 zł z których do 31 grudnia 2021 r. wydatkowano 19.243,98 zł.

Jeśli chodzi o §4240 dla rozdziału 80104. środki w budżecie na ten cel zaplanowano w kwocie 1.000,00 zł jednak na dzień 31 grudnia 2021 r. nie wydatkowano nic z tego paragrafu.

Odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dokonano w kwocie 51.264,40 zł, na plan 51.264,40 zł, co stanowi 100%.

Utworzony został Fundusz Dyspozycyjny na potrzeby pracowniczych planów kapitałowych (PPK) §4710, który uwzględnia wpłatę finansowaną przez pracodawcę. Środki uchwalone w budżecie na ten cel w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego wynosiły 4.500,00 zł a wydatkowano je w kwocie 0,00 zł.

Ogółem wydatki rozdziału 80104 – kwota 1.338.776,96 zł na plan 1.437.073,06 zł.

Rozdział 80106 – INNE FORMY WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO

Ogółem wydatkowano kwotę 96.420,69 zł na plan 123.786,68 zł, w związku z opłaceniem uczęszczania naszych dzieci do przedszkola niepublicznego w Lidzbarku i Żurominie.

80113 – DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ

Zakup usług pozostałych został zaplanowany w łącznej kwocie 354.070,00 zł, a realizacja na koniec okresu sprawozdawczego zamknęła się kwotą 273.447,05 zł (w tym dowóz dzieci do Szkoły Specjalnej w Żurominie – kwota 53.228,47 zł). Jedynym źródłem wydatków tego paragrafu jest zakup usług transportowych w celu zapewnienia uczniom dojazdu do szkół podstawowych i przedszkoli.

Średnia miesięczna liczba uczniów w 2021 roku, dla których gmina finansuje dojazd do placówek oświatowych wynosiła:

- dzieci dojeżdżające do szkół podstawowych i przedszkoli - 313 osób;
- dzieci dojeżdżające do szkoły specjalnej - 14 osób;

80146 – DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

Środki na zakup usług pozostałych (§4300) ujęte w planie w kwocie 30.000,00 zł zostały wydatkowane w kwocie 14.566,46 zł.

W budżecie w rozdziale doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli w §4410 zaplanowano również środki w wysokości 25.000,00 zł na zwrot kosztów poniesionych w związku z dojazdami na kursy, szkolenia oraz inne formy doksztalcenia. Z w/w paragrafu na dzień 31 grudnia 2021 r. wydatkowano kwotę 875,65 zł.

80148 – STOŁÓWKI SZKOLNE

§4010 w planie finansowym został ustalony na poziomie 417.009,72 zł, z czego do końca roku 2021 wydatkowano kwotę 401.688,07 zł. §4010 jest źródłem finansowania wynagrodzeń pracowników obsługi zatrudnionych w stołówkach szkolnych.

Dodatkowe wynagrodzenia roczne za rok 2020 (**§4040**), zostały naliczone i wypłacone w m-cu styczniu 2021 roku na łączną kwotę 19.400,36 zł na plan 19.400,36 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego, tj. na dzień 31.12.2021 roku ustalono zobowiązania z tytułu „13” za 2021 rok wymagane do zapłaty zgodnie z przepisami prawa w I kwartale 2022 roku na kwotę 32.251,80 zł.

Składki na ubezpieczenia społeczne opłacane przez pracodawcę (**§4110**) naliczane są w wysokości w zależności od czynników uwarunkowanych przepisami ustawy o ubezpieczeniach społecznych). Na dzień 31 grudnia 2021 r. naliczono i opłacono składki ZUS w kwocie 50.986,50 zł na plan 74.350,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego powstały zobowiązania niewymagalne wobec ZUS na łączną kwotę 5.515,07 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującym w ustawie o ubezpieczeniach społecznych terminem płatności w miesiącu styczniu 2022 r.

Składka na fundusz pracy jest opłacana w wysokości 2,45% wypłacanych wynagrodzeń podlegających ubezpieczeniom społecznym. W rozdziale 80148 na ten cel w budżecie zaplanowano w **§4120** kwotę 10.900,00 zł, natomiast na koniec okresu sprawozdawczego wydatkowano 7.428,92 zł. Na dzień 31 grudnia 2021 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne wobec ZUS w kwocie 583,60 zł, które zostały uregulowane w miesiącu styczniu 2022 r.

Wydatki **§4210** zostały zaplanowane na kwotę 17.000,00 zł. Do końca roku 2021 wydatkowano z tego paragrafu kwotę 15.592,95 zł.

Na zakup środków żywności (**§4220**) z przeznaczeniem na dożywianie dzieci w stołówkach szkolnych do końca okresu sprawozdawczego rozdysponowano kwotę 316.000,00 zł na plan 272.800,65 zł.

Plan **§4300** zakup usług pozostałych wyniósł na koniec okresu sprawozdawczego 0,00 zł.

Środki finansowe na podróże służbowe dla pracowników stołówek zostały zaplanowane w kwocie 1.500,00 zł, z czego wykorzystano 60,15 zł.

Plan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (§4440) uchwalono w kwocie 15.500,00 zł. Wydatki na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosiły 15.500,00 zł, tj. 100%, co jest zgodne z przepisami w zakresie ZFŚS.

Stołówki szkolne realizują swoje zadania polegające na zapewnieniu wyżywienia uczniom szkół przy których funkcjonują tzn.:

- stołówka Zespołu Szkół w Lubowidzu zapewnia wyżywienie uczniom Szkoły Podstawowej w Lubowidzu oraz przedszkola,
- stołówka Zespołu Szkół w Syberii zapewnia wyżywienie uczniom Szkoły Podstawowej w Syberii oraz przedszkola,
- stołówka Zespołu Szkół w Zieluniu zapewnia wyżywienie uczniom Szkoły Podstawowej oraz przedszkola.

Utworzony został Fundusz Dyspozycyjny na potrzeby pracowniczych planów kapitałowych (PPK) §4710, który uwzględnia wpłatę finansowaną przez pracodawcę. Środki uchwalone w budżecie na ten cel w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego wynosiły 1.800,00 zł a wydatkowano je w kwocie 0,00 zł.

Ogółem wydatki rozdziału 80148 – kwota 783.457,60 zł na plan 873.460,08 zł.

Dział – 80150 REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD DLA DZIECI W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH, GIMNAZJACH, LICEACH OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH, LICEACH PROFILOWANYCH I SZKOŁACH ZAWODOWYCH ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH

W dziale tym wydatkowano środki w kwocie 206.375,00 zł na plan 206.000,00 zł w związku z realizacją zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach na terenie Gminy Lubowidz.

Dział 80153-ZAKUP POMOCY NAUKOWYCH, DYDAKTYCZNYCH I KSIĄŻEK

W dziale tym znajdowały się środki otrzymane z Ministerstwa Edukacji Narodowej na zakup ćwiczeń i podręczników dla uczniów. Na realizację tego celu kwota planu wynosiła 68.349,15 zł z czego na dzień 31 grudnia 2021 r. wydatkowano środki w kwocie 66.322,86 zł.

Dział 80195-POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

W rozdziale 80195 przewidziano w ramach ZFŚS środki pieniężne na pomoc finansowa dla byłych pracowników szkół przebywających na emeryturach lub rentach. Na realizację w/w celu zabezpieczono kwotę 112.161,58 zł, natomiast wykonanie wyniosło 100% planu tj. kwotę 112.161,58 zł, którą przekazano na rachunkach zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Dział 851 – SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE

Wydatkowane środki na zwalczanie narkomanii wyniosły kwotę 3.000 zł na plan 3.000 zł i dotyczyły przede wszystkim dotacji dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie na profilaktykę osób zagrożonych narkomanią (porady psychologa, terapie).

Na przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 90.590,91 zł na plan 94.465,78 zł (95,89%), i były to wydatki poniesione na:

- posiedzenia komisji to wydatek 26.348 zł na plan 27.000 zł
- zakup materiałów i nagród dla dzieci szkolnych uczestniczących w konkursach organizowanych przez szkoły w celu promowania wiedzy o tematyce antyalkoholowej to kwota 26.937,05 zł na plan 28.241,73 zł
- usługi pozostałe – to wydatki związane z zorganizowaniem różnego rodzaju zajęć i programów kolonii profilaktycznych o tematyce antyalkoholowej dla dzieci i młodzieży z terenu Miasta i Gminy Lubowidz w kwocie 36.305,41 zł na plan 37724,05 zł
- podróże służbowe - zaplanowano w kwocie 1.500 zł , wydatkowano 100,45 zł

Niewydatkowana w 2021 r. kwota 3.874,87 zł będzie wydana w roku 2022 r. zgodnie z gminnym programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz na przeciwdziałanie narkomanii.

Plan rozdziału 85156 paragrafu 4130 wyniósł 500,00 zł natomiast wykonanie na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniosło 0,00 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Zadania w tym dziale były finansowane z dotacji celowych na zadania zlecone i na zadania własne Gminy jak również ze środków własnych. Ogółem wydatki zrealizowano w kwocie 718.702,31 zł na plan 720.676,82 zł, przede wszystkim na:

1. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – nie poniesiono wydatków na plan w kwocie 1.000,00 zł.
2. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne wyniosły kwotę 10.873,84 zł na plan 10.880,00 zł.
3. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe wyniosły kwotę 81.466,68 zł na plan 102.450,00 zł. Opłacenie pobytu w domu pomocy społecznej dla osoby samotnej to kwota 64.915,72 zł na plan 124.000 zł.
4. Wydatki mieszkaniowe w formie dodatku mieszkaniowego i dodatku energetycznego w kwocie 69.441,26 zł na plan 76.396 zł.
5. Zasiłki stałe wypłacono w kwocie 127.785,81 zł na plan 127.898 zł dla samotnie gospodarujących.
6. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej finansowany był ze środków dotacji celowej z budżetu państwa oraz środków własnych samorządowych i wydatki wyniosły kwotę 277.201,46 zł na plan 355.081,00 zł. Wynagrodzenia osobowe oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne z pochodnymi (ZUS, FP) wynoszą kwotę 246.623,04 zł na plan 307.102,00 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe dotyczą:
 - ☐ zakup materiałów biurowych kwota 3.075,85zł na plan 3.076,00 zł,
 - ☐ zakup usług zdrowotnych na plan 1.000,00 zł poniesiono 267,00 zł wydatków,
 - ☐ usług pozostałych mieszczą się w kwocie 12.282,89 zł na plan 16.000,00 zł,
 - ☐ delegacji służbowych krajowych w kwocie 4.200,68 zł na plan 5.000,00 zł,
 - ☐ różne opłaty i składki na plan 500,00 zł nie poniesiono wydatków,
 - ☐ odpis na ZFŚS przekazano na rachunek ZFŚS w kwocie 4.651,00 zł na plan 4.651,00 zł,
 - ☐ szkolenia pracowników na plan 4.000,00 zł, poniesiono 1.049,00 zł wydatków.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 23.506,98 zł.

7. Usługi opiekuńcze sprawowane w środowisku osób samotnych to kwota 55.252,00 zł na plan 61.951,00 zł i są to wynagrodzenia bezosobowe opiekunów wraz z pochodnymi.

8. Pozostała działalność w której finansowo program pomocy państwa w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 90.144,50 zł na plan 108.896,00 zł.

9. Wypłata wynagrodzenia opiekuna prawnego nastąpiła w kwocie 5.052,00 zł na plan 5.052,00 zł.

11. Wydatki w projekcie pn. „Q zmianom na lepsze” realizowanym przez MGOPS zaplanowano w kwocie 175.140,62 zł a wydatkowano w kwocie 173.389,95 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Kwota budżetu wydatków działu 854 na koniec okresu sprawozdawczego tj. na dzień 31.12.2021 roku wynosiła 184.785,16 zł z przeznaczeniem na prowadzenie i utrzymanie świetlic szkolnych.

Plan paragrafu **§3020** wynosił 10.000,00 zł, natomiast wykonanie na dzień 31 grudnia 2021 roku 9.710,40 zł.

§4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników – to wypłaty wynagrodzeń dla nauczycieli zatrudnionych do prowadzenia świetlic szkolnych. W tym paragrafie wydatki zrealizowano w kwocie 133.426,38 zł na plan w wysokości 143.043,58 zł. Naliczone zobowiązania niewymagane z tytułu wynagrodzeń za m-c grudzień 2021 roku wynosiły 5.664,71 zł i zostały zapłacone w styczniu 2022 roku.

Dodatkowe wynagrodzenia roczne za rok 2020 (**§4040**), zostały naliczone i wypłacone w m-cu styczniu 2021 roku na łączną kwotę 11.435,16 zł na plan 11.435,16 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego, tj. na dzień 31.12.2021 roku ustalono zobowiązania z tytułu „13” za 2021 rok wymagane do zapłaty zgodnie z przepisami prawa w I kwartale 2022 roku na kwotę 6.600,66 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku naliczono i opłacono składki ZUS w kwocie 7.931,55 zł na plan 10.000,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego powstały zobowiązania niewymagalne wobec ZUS na łączną kwotę 1.994,75 zł, które zostały uregulowane zgodnie z obowiązującym w ustawie o ubezpieczeniach społecznych terminem płatności w miesiącu styczniu 2022 roku.

Opłacone składki na fundusz pracy w wysokości 2,45% wypłaconych wynagrodzeń podlegających ubezpieczeniom społecznym. W rozdziale 85401 na ten cel w budżecie zaplanowano kwotę 1.000,00 zł, natomiast na koniec okresu sprawozdawczego wydatkowano 0,00 zł.

Wydatki §4210 zostały zaplanowane na kwotę 1.000,00 zł. Do końca roku 2021 nie wydatkowano żadnych środków z tego tytułu.

Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych uchwalono w kwocie 6.056,42 zł, z czego na rachunek Fundusz przekazano kwotę 6.056,42 zł, co stanowi poziom 100% środków przeznaczonych na ten cel, które zostały przekazane na ZFŚS.

Utworzony został Fundusz Dyspozycyjny na potrzeby pracowniczych planów kapitałowych (PPK) §4710, który uwzględnia wpłatę finansowaną przez pracodawcę. Środki uchwalone w budżecie na ten cel w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego wynosiły 2.250,00 zł a wydatkowano je w kwocie 601,30 zł. Naliczone zobowiązania niewymagane za m-c grudzień 2021 roku wynosiły 141,62 zł i zostały zapłacone w styczniu 2022 roku.

Ogółem wydatki rozdziału 85401 – kwota 169.161,21 zł na plan 184.785,16 zł.

Pomoc materialna (stypendia) dla uczniów w roku 2021 wyniosła kwotę 320.000 zł na plan 320.000 zł.

Dział 855 – RODZINA

Zadania w tym dziale były finansowane z dotacji celowych na zadania zlecone i na zadania własne Gminy jak również ze środków własnych. Ogółem wydatki zrealizowano w kwocie 11.554.618,47 zł na plan 11.595.678 zł, przede wszystkim na:

1. Program 500+ wypłacono w kwocie 7.134.161,83 zł na plan 7.151.054 zł z czego:
 - ☐ na świadczenia wypłacono kwotę 7.075.849,18 zł na plan 7.092.739,18 zł
 - ☐ obsługa świadczeń (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń) – kwota 46.506,02 zł,
 - ☐ materiały biurowe – kwota 632,97 zł na plan 633,00 zł
 - ☐ opłaty bankowo-pocztowe za przesyłki świadczeń społecznych i usługi obce – 9.462,02 zł kwota zł na plan 9.462,86 zł,
 - ☐ koszty usług remontowych – kwota 934,80 zł na plan 934,80 zł,
 - ☐ koszty delegacji służbowych – nie poniesiono wydatków,
 - ☐ odpis na ZFŚS nie został dokonany w kwocie 776,00 zł na plan 776,00 zł

- ☐ szkolenia pracowników – nie poniesiono wydatków.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 2.011,70 zł dotyczą należności na rzecz ZUS i US, których płatności będą regulowane w m-cu styczniu 2022 r. Źródłem wydatków była dotacja celowa na zadania zlecone Gminie z budżetu państwa.

2. Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wypłacono w kwocie 4.305.271 zł na plan 4.306.860,13 zł z czego:

- ☐ na świadczenia i ubezpieczenia wypłacono kwotę 3.960.526,63 zł na plan 3.962.215,57 zł
- ☐ obsługa świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń) – kwota 100.326,07 zł,
- ☐ materiały biurowe – kwota 5.368,85 zł na plan 5.357,00 zł,
- ☐ usługi obce, opłaty bankowo-pocztowe za przesyłki świadczeń społecznych – kwota 6.606,87 zł na plan 6.606,87 zł,
- ☐ kosztów delegacji służbowych nie poniesiono
- ☐ odpis na ZFŚS został dokonany w 100% na kwotę 2.326 zł na plan 2.326 zł,
- ☐ szkolenia pracowników – nie poniesiono wydatków.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie 7.552,00 zł dotyczą należności na rzecz ZUS i US, których płatności będą regulowane w m-cu styczniu 2022 r. Źródłem wydatków była dotacja celowa na zadania zlecone Gminie z budżetu państwa.

3. Karta Dużej Rodziny na plan 274,00 zł została wydatkowana kwota 233,35 zł.

4. Koszty związane z realizacją zadań Asystenta rodziny poniesiono w kwocie 47.389,97 zł na plan 69.036,00 zł.

5. Na zadanie rodziny zastępcze uchwalono plan 30.000,00 zł z czego wydatkowano 29.165,11 zł na wypłatę świadczeń za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych.

6. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów zaplanowano w kwocie 24.164,00 zł a wydatkowano w kwocie 24.107,39 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki w tym dziale były realizowane na:

1. Wydatki związane z odbiorem, transportem, zbieraniem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych w związku z realizacją tzw. Ustawy śmieciowej to koszt 1.392.184,88 zł na plan 1.481.300 zł.

2. Oczyszczanie miast i wsi – w związku z tym utrzymanie porządku i czystości na placach, skwerach, parkach to kwota 541.925,83 zł na plan 543.383,49 zł, z czego wydatki osobowe wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjno-publicznych wydatkowano kwotę 475.327,19 zł na plan 475.625,49zł. Zatrudnionych było 20 osób w ramach prac społecznie użytecznych .
3. Pozostałe wydatki rzeczowe to zakup narzędzi do pracy, paliwa – kwota 27.228,99 zł oraz naprawa sprzętu to kwota 11.530,02 zł.
4. Utrzymanie zieleni w Gminie – to kwota 18.024,47 zł na plan 19.000 zł (zakup paliwa i części do kosiarki oraz innego sprzętu ogrodniczego, naprawy kosiarki, zakup krzewów i roślin ozdobnych, pielęgnacja drzew).
5. Zakup usług pozostałych w tym wydatki związane z wyłapywaniem, leczeniem chorych bezpańskich psów i utrzymaniem psów w schronisku to kwota 70.861,86 zł na plan 72.000 zł.
6. W związku z zawartym porozumieniem z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i stworzeniem punktu konsultacyjnego w urzędzie poniesiono wydatki w kwocie 19.393,72 na plan 20.995,71zł.
7. Oświetlenie placów, ulic, dróg wyniosły łączną kwotę 415.136,06 zł na plan 420.000 zł, z czego za zużycie energii wydatkowano kwotę 152.096,04 zł, a pozostałą kwotę przeznaczono na konserwację oświetlenia.
8. Utrzymanie infrastruktury wodociągowo sanitarnej Miasta i Gminy Lubowidz to kwota 1.556.560,49 zł na plan 1.559.750 zł tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę 906.548,70 zł na plan 906.890 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe to:

- zakup materiałów m.in.: złoża kwarcowe, części do bieżących napraw hydroforni, paliwo do sprzętu, ciągnika, koparki i sprzętu towarzyszącego na kwotę 141.179,82 zł na plan 141.200 zł;
- zużycie energii elektrycznej na potrzeby oczyszczalni, kanalizacji i hydroforni wyniosły kwotę 212.141,56 zł na plan 212.150 zł,
- badanie lekarskie pracowników to kwota 428 zł na plan 430 zł,
- usługi pozostałe m.in.: analiza próbek wody i ścieków, utylizacja odpadów i składowanie oczyszczalni, naprawy wykonywane na stacjach uzdatniania wody to kwota 88.120,81 zł na plan 89.130,00 zł;
- zakup usług do sieci Internet oczyszczalni wydatkowano kwotę 2.034,80 zł na plan 2.310 zł;

- na podróże służbowe krajowe wydatkowano kwotę 14.330,57 zł na plan 15.000 zł;
 - różne opłaty i składniki w kwocie 170.142,34 zł na plan 171.000 zł (opłata do Urzędu Marszałkowskiego na wydobycie i sprzedaż wody z ujęć wodnych);
 - odpis na ZFŚS dokonano w kwocie 20.030.zł na plan 20.030 zł.
9. Wydatki związane z usuwaniem azbestu z terenu gminy to kwota 29.655,73 zł na plan 29.912,00 zł.
10. Wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem budynków gminnych w postaci zakupu materiałów gospodarczo- budowlanych przeznaczonych do bieżącego remontu to koszt w wysokości 123.518,95 zł na plan 139.000 zł, z tego:
- zakup materiałów do remontu budynków – świetlic, węgla i pelletu kwota 28.865,09 zł na plan 28.950,00 zł,
 - koszty energii elektrycznej w budynkach gminnych kwota 55.031,39 zł na plan 55.050,00 zł,
 - zakup pozostałych usług to kwota 39.622,57 zł na plan 55.000 zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubowidzu została przekazana na konto bankowe „Instytucji kultury” w kwocie planowanej 310.262 zł. Realizacja na koniec roku wyniosła kwotę 303.907,34 zł. Niewykorzystana dotacja w wysokości 6.354,66 zł. Szczegółowe dane z realizacji finansowania Biblioteki przedstawione będą w temacie „Informacja z przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury”.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki na rozwój kultury fizycznej stanowią kwotę 22.173,92 zł na plan 23.000 zł. W ramach zadań w zakresie kultury fizycznej finansowano uczniowskie kluby sportowe w Lubowidzu, Zieluniu i Syberii na

- zakup sprzętu sportowego (piłki, siatki, materace) – 5.820,04 zł
- koszty przejazdów zawodników na rozgrywki meczowe, udział w obozie zimowym, wpisowe na rozgrywki- 16.353,88 zł.

Podsumowując realizację wydatków budżetu gminy dodać należy, że była ona prowadzona oszczędnie, celowo i zasadnie. Zachowano obowiązek stosowania ustawy o zamówieniach publicznych, ustawy o finansach publicznych. Na koniec 2021 roku powstały zobowiązania w łącznej kwocie 1.292.162,16 zł, które dotyczą składek na rzecz ZUS i podatków dla Urzędu

Skarbowego od wypłaconych wynagrodzeń osobowych za miesiąc grudzień 2021 r. oraz naliczonych wynagrodzeń rocznych za 2021 r. dla nauczycieli i pracowników pozostałych. Zobowiązania te mają płatność w 2022 roku w miesiącu styczniu i marcu. Inne zobowiązania to zobowiązania wydatków rzeczowych, dotyczących zakupu towarów i usług z płatnością w miesiącu styczniu 2022 roku. Powstałe zobowiązania rzeczowe mieszczą się w planach finansowych wydatków budżetu za 2021 rok. Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.

VI. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich objętych WPF

Limit wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne został określony w uchwale WPF 157/XXIV/2020 r. w załączniku nr 2 zgodnie z poniższym wykazem:

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 598 400,38	2 496 237,71	0,00	0,00	0,00	2 496 237,71
1.a	- wydatki bieżące				966 389,67	159 215,00	0,00	0,00	0,00	159 215,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 632 010,71	2 337 022,71	0,00	0,00	0,00	2 337 022,71
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 296 890,71	2 420 592,71	0,00	0,00	0,00	2 420 592,71
1.1.1	- wydatki bieżące				664 880,00	83 570,00	0,00	0,00	0,00	83 570,00
1.1.1.1	Q zmianom na lepsze - Aktywizacja społeczno-zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	664 880,00	83 570,00	0,00	0,00	0,00	83 570,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 632 010,71	2 337 022,71	0,00	0,00	0,00	2 337 022,71
1.1.2.1	Odnawialne Źródła Energii w Gminie Lubowidz - Dofinansowanie montażu odnawialnych źródeł energii na terenie gminy	Urząd Miasta i Gminy	2019	2021	2 632 010,71	2 337 022,71	0,00	0,00	0,00	2 337 022,71
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				301 509,67	75 645,00	0,00	0,00	0,00	75 645,00
1.3.1	- wydatki bieżące				301 509,67	75 645,00	0,00	0,00	0,00	75 645,00

1.3.1.1	Internet w każdym zakątku LGD. Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - abonament internetowy -	LUBOWIDZ	2015	2021	301 509,67	75 645,00	0,00	0,00	0,00	75 645,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W ciągu roku dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					8 799 361,86	3 923 537,73	2 007 750,72	1 765 910,74	0,00	7 697 199,19
1.a	- wydatki bieżące					6 022 211,15	1 586 515,02	1 862 610,72	1 765 910,74	0,00	5 215 036,48
1.b	- wydatki majątkowe					2 777 150,71	2 337 022,71	145 140,00	0,00	0,00	2 482 162,71
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					3 517 030,71	2 438 192,73	202 539,98	0,00	0,00	2 640 732,71
1.1.1	- wydatki bieżące					739 880,00	101 170,02	57 399,98	0,00	0,00	158 570,00
1.1.1.1	Q zmianom na lepsze - Aktywizacja społeczno-zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	664 880,00	83 570,00	0,00	0,00	0,00	83 570,00	
1.1.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Obchody 500 lecia nadania praw miejskich Lubowidz -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	75 000,00	17 600,02	57 399,98	0,00	0,00	75 000,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					2 777 150,71	2 337 022,71	145 140,00	0,00	0,00	2 482 162,71
1.1.2.1	Odnawialne Źródła Energii w Gminie Lubowidz - Dofinansowanie montażu odnawialnych źródeł energii na terenie gminy	LUBOWIDZ	2019	2021	2 632 010,71	2 337 022,71	0,00	0,00	0,00	2 337 022,71	
1.1.2.2	Opracowanie dokumentacji środowiskowej Zbiornik -	LUBOWIDZ	2021	2022	145 140,00	0,00	145 140,00	0,00	0,00	145 140,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					5 282 331,15	1 485 345,00	1 805 210,74	1 765 910,74	0,00	5 056 466,48
1.3.1	- wydatki bieżące					5 282 331,15	1 485 345,00	1 805 210,74	1 765 910,74	0,00	5 056 466,48
1.3.1.1	Internet w każdym zakątku LGD. Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - abonament internetowy -	LUBOWIDZ	2015	2021	301 509,67	75 645,00	0,00	0,00	0,00	75 645,00	

1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie (odzysk lub unieszkodliwienie) odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Lubowidz -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	4 935 821,48	1 404 000,00	1 765 910,74	1 765 910,74	0,00	4 935 821,48
1.3.1.3	Plan zagospodarowania przestrzennego Bądzyn -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	45 000,00	5 700,00	39 300,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich objętych WPF na wydatki bieżące dotyczył opłaty abonamentu internetowego dla mieszkańców Miasta i Gminy Lubowidz uczestniczących w projekcie pn. „Internet w każdym zakątku LGD”. Plan na 2021 rok zakładał realizację wydatków na poziomie 75.645 zł. Z realizacją projektu „Q zmianom na lepsze” – plan 664.880,00 zł wykonanie 83.570,00 zł. Wprowadzono limit wydatków na lata 2019-2021 na projekt pn. „Odnawialne Źródła Energii w Gminie Lubowidz- Dofinansowanie montażu odnawialnych źródeł energii na terenie gminy”. Limit na rok:

- 2021- 2.337.022,71 zł

Wprowadzono w przedsięwzięcia Obchody 500- lecia nadania praw miejskich miejscowości Lubowidz, poniesiono w roku 2021 wydatki w kwocie 17.600,02 zł. Na zadanie Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy w wykazie przedsięwzięć wprowadzono limit wydatków na rok 2021 – 1.404.000 zł, na lata 2023 i 2024 po 1.765.910,74 zł.

Zadania Opracowanie dokumentacji środowiskowej dotyczy budowy zalewu w Bądzynie limitem objęto wydatki na rok 2022- 145.140,00 zł. Plan zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Bądzyn wydatki objęto limitem w roku 2021 w kwocie 5.700,00 zł oraz na 2022 – 39.300,00 zł.

W 2021 roku zrealizowano wydatki majątkowe w ramach przedsięwzięć pn. Odnawialne Źródła Energii w Gminie Lubowidz na kwotę 2.281.812,79 zł.

VII. Analiza realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Na zadania zlecone gminie do realizacji w 2021 r. otrzymano dotację w łącznej kwocie 12.444.515,85 zł.

Poniższa tabela cyfrowo – rzeczowa obrazuje realizację zadań zleconych gminie.

Analiza wykonania zadań finansowych z dotacji celowych na zadania zlecone gminy Lubowidz za rok 2021

Dział	Rozdział	§	Plan dotacji	Wpływ dotacji na 31.12.2021	Kwota wydatkowana	T R E Ś Ć – cel wydatku
010	01095	2010	798.093,16	798.093,16	798.093,16	Wydatki dotyczą zwrotu podatku akcyzowego na paliwo zakupione przez rolników z terenu Gminy Lubowidz.
750	75011	2010	74.848,00	74.847,98	74.847,98	Dotację wydatkowano na utrzymanie USC i etatu inspektora d/s społecznych – wydatki osobowe wraz z pochodnymi
750	75056	2010	19.278,00	19.271,00	19.271,00	Dotacja wydatkowana w związku z realizacją Powszechnego Spisu Rolnego
751	75101	2010	1.425,00	1.425,00	1.425,00	Wydatki dotyczą poniesionych kosztów związanych z prowadzeniem i aktualizacją rejestru wyborców w Warszawie
801	80153	2010	68.349,15	66.322,86	66.322,86	Wydatki zostały poniesione w związku z zapewnieniem uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych
852	85215	2010	1.396,00	1.364,48	1.364,48	Wydatki poniesione w związku z wypłatą dodatków energetycznych
	85219	2010	5.128	5.127,98	5.127,98	Wydatki poniesione na opiekuna prawnego
	85501	2060	7.151.054,00	7.134.161,83	7.134.161,83	W ramach dotacji sfinansowano świadczenia wychowawcze (500+)

855	85502	2010	4.321.150,00	4.319.560,82	4.319.560,82	W ramach otrzymanej dotacji sfinansowano: - zasiłki rodzinne, dodatki do zasiłków rodzinnych, zasiłki pielęgnacyjne i zaliczkę alimentacyjną i związane z tym wydatki osobowe wraz z wydatkami rzeczowymi -składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
	85503	2010	274,00	233,35	233,35	Sfinansowano koszty obsługi „Karty Dużej Rodziny”
	85513	2010	24.164,00	24.107,39	24.107,39	Wydatki poniesione na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne
Ogółem		X	12.465.159,31	12.444.515,85	12.444.515,85	X

VIII. Analiza zadań własnych gminy finansowanych z dotacji celowych budżetu Wojewody

Gmina otrzymała dotacje celowe na zadania własne w ogólnej kwocie 756.143,43 zł
Poniżej przedstawiamy informację cyfrowo – opisową z realizacji zadań własnych gminy dotowanych ze środków Wojewody Mazowieckiego.

Analiza wykonania zadań finansowych z dotacji celowych na zadania własne gminy Lubowidz za 2021 rok

Dział	Rozdział	§	Plan dotacji	Wpływ dotacji na 31.12.2021	Kwota wydatkowana	T R E Ś Ć – cel wydatku
758	75814	2030	903,78	903,78	903,78	Zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego
801	80104	2030	204.469,00	204.469,00	204.469,00	Wydatkowano dotacje na prowadzenie oddziałów przedszkolnych w szkołach
852	85213	2030	10.880,00	10.878,84	10.878,84	Składki zdrowotne za osoby pobierające zasiłki
	85214	2030	21.950,00	21.751,98	21.751,98	Wydatkowano dotację na zasiłki okresowe dla rodzin z terenu gminy.
	85216	2030	127.898,00	127.785,81	127.785,81	Wydatkowano dotacje na zasiłki stałe.

	85219	2030	92.772,00	92.772,00	92.772,00	Dotację wydatkowano na wydatki osobowe dla zatrudnionych pracowników MGOPS-u
	85230	2030	58.896,00	58.896,00	58.896,00	Dożywianie
854	85415	2030	250.000,00	238.686,00	238.686,00	Wydatki dotyczą wypłaconych stypendiów socjalnych dla uczniów z terenu Gminy Lubowidz
Ogółem		X	767.768,78	756.143,41	756.143,41	X

IX. Inwestycje gminne jednoroczne

Wydatki inwestycyjne – majątkowe zrealizowano w łącznej kwocie **5.052.190,37** na plan **8.834.169,96** zł co stanowi 57,19 % wykonania wydatków budżetu. Wynika to z tego, że inwestycja modernizacja sieci kanalizacyjnej na terenie gminy będzie realizowana w latach 2021-2024. Tym samym spowodowało to, że wydatki majątkowe zostały zrealizowane tylko w 57,19%.

Poniżej przedstawiamy zestawienie realizacji poszczególnych inwestycji w ujęciu cyfrowo – opisowym

Wydatki na zadania inwestycyjne za rok 2021 nieobjęte wieloletnią prognozą finansową

Wydatki inwestycyjne - majątkowe na plan 6.474.049,80 zł zrealizowano w łącznej kwocie 2.770.377,58 zł, co stanowi 42,79 % wykonania wydatków budżetu. Realizacja poszczególnych zadań przedstawia się następująco:

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego (w tym w ramach funduszu sołeckiego)	Łączne koszty finansowe	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7
1	010	01010	6050	Dokumentacja projektowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej	40.000,00	2.500,00
2	600	60016	6050	Budowa chodnika w Straszewach	20.705,17	18.495,25
3	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Sztok	11.831,53	10.011,00
4	600	60016	6050	Budowa drogi gminnej w Mleczówce	20.474,09	17.062,00
5	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w Zieluniu	12.932,60	11.763,02
6	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łazy	10.167,72	6.460,00
7	600	60016	6050	Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Wronka	80.000,00	74.252,64
8	600	60016	6050	Budowa chodnika w Lubowidzu	93.216,90	93.128,78
9	600	60016	6050	Budowa ul. Słoneczna w Lubowidzu	308.000,00	275.736,86

10	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Żelaźnia	35.000,00	0,00
11	600	60016	6060	Zakup rębaka, pługu, posypywarki	28.100,00	28.099,00
12	630	63095	6050	Bulwar nad Wkrą	10.600,00	10.574,07
13	630	63095	6057	Bulwar nad Wkrą	38.178,00	34.307,43
14	630	63095	6059	Bulwar nad Wkrą	21.822,00	19.609,58
15	700	70005	6060	Zakup działki w Syberii	17.000,00	16.012,60
16	700	70005	6050	Rekultywacja działki w Lubowidzu	30.000,00	28.792,80
17	801	80101	6050	Projekt dachu w ZS w Zieluniu	25.000,00	23.044,10
18	900	90001	6050	Dokumentacja rozbudowy oczyszczalni ścieków	148.830,00	0,00
19	900	90001	6050	Modernizacja sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni ścieków	3.010.759,00	0,00
20	900	90002	6050	Utworzenie PSZOK-u	15.000,00	5.585,01
21	900	90005	6050	Dokumentacja przyłączy gazowych	24.000,00	0,00
22	900	90015	6060	Zakup lamp solarnych	30.000,00	29.000,00
23	900	90015	6050	Rozbudowa oświetlenia ulicznego	15.000,00	0,00
24	900	90095	6050	Modernizacja świetlicy w Konopatach	59.327,24	25.477,95
25	900	90095	6050	Rewitalizacja Rynku w Zieluniu	510.000,00	508.266,90
26	900	90095	6050	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Płocicznie	215.000,00	25.657,88

27	900	90095	6050	Budowa pomnika w Lubowidzu	10.100,00	7.364,49
28	900	90095	6050	Wymiana pokrycia dachowego na budynku PSZOK	35.000,00	0,00
29	900	90095	6050	Wykonanie projektu zamiennego świetlica w Sinogórze	22.000,00	20.002,16
30	900	90005	6050	Modernizacja altany w Rynowie	13.587,77	13.585,69
31	900	90095	6050	Budowa wiaty na oczyszczalni	150.000,00	149.888,01
32	900	90095	6050	Modernizacja altany w Purzycach	16.723,20	16.273,20
33	900	90095	6050	Modernizacja altany wiejskiej w miejscowości Obórki	22.524,78	22.499,97
34	900	90095	6050	Modernizacja świetlicy w Zatorowiznie	27.654,86	23.400,03
35	900	90095	6060	Wyposażenie altany w Żarnówce	11.970,18	11.462,43
36	900	90095	6060	Zakup oświetlenia fotowoltaicznego w Zieluniu	18.600,88	18.600,00
37	900	90095	6050	Modernizacja ogrodzenia przy budynku OSP w Zieluniu Osadzie	16.600,00	11.573,80
38	900	90095	6060	Zakup altany w miejscowości Wronka	24.815,33	24.811,70
39	900	90095	6060	Zakup wyposażenia do świetlicy w Wylazłowie	26.185,94	23.956,24
40	900	90095	6060	Wyposażenie altany w Toruniaku	13.772,64	11.870,53
41	900	90095	6050	Budowa wiaty przy OSP Syberia	29.326,23	29.326,23
42	900	90095	6060	Budowa siłowni plenerowej w Rudzie	14.260,89	14.260,89
43	900	90095	6050	Budowa siłowni plenerowej w Przerodkach	13.449,12	11.952,97

44	900	90095	6050	Modernizacja świetlicy w Płocicznie	52.244,42	50.681,22
45	900	90095	6050	Budowa kotłowni przy świetlicy w Osówce	63.385,75	32.988,48
46	900	90095	6060	Zakup wyposażenia świetlicy w miejscowości Kozilas	13.911,29	13.854,94
47	900	90095	6060	Wyposażenie placu zabaw w Kipichach	24.932,64	24.926,70
48	900	90095	6050	Budowa ogrodzenia boiska w Hucie	13.033,17	13.009,75
49	900	90095	6050	Modernizacja świetlicy w Jasionach	21.911,29	21.582,25
50	900	90095	6050	Modernizacja terenu przed świetlicą w Dziwach	40.370,49	40.346,65
51	900	90095	6050	Zagospodarowanie placu przy remizie w Cieszkach	17.932,16	17.931,46
52	900	90095	6060	Wyposażenie Sali OSP w Bądzynie	28.246,60	28.242,11
53	900	90095	6060	Zakup sprzętu do siłowni plenerowej w Sinogórze	36.297,42	24.500,99
54	900	90095	6060	Zakup sprzętu do siłowni plenerowej w Zdrojkach	19.316,76	19.315,75
55	900	90095	6050	Modernizacja placu zabaw w Lubowidzu	27.046,07	27.045,49
56	900	90095	6050	Budowa parku sportowo rekreacyjnego SportLand w Lubowidzu	222.500,00	185.883,38
57	900	90095	6059	Odnawialne Źródła Energii	595.405,67	595.403,20
OGÓŁEM:					6.474.049,80	2.770.377,58

Załącznik Nr 2 do
Zarządzenia Nr 28/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Lubowidz
z dnia 25 marca 2022 roku

**Informacja z przebiegu wykonania Planu Finansowego Instytucji Kultury
za rok 2021r.**

W ramach instytucji kultury finansowana jest działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubowidzu.

Przychody

– dotacja Biblioteka Narodowa	– kwota	9.000,00 zł
– dotacja z budżetu	– kwota	301.262,00 zł
– zwrot do budżetu	– kwota	6.354,66 zł

Ogółem przychody 310.262,00 zł

Koszty (wydatki) ogółem kwota 303.907,34 zł

W tym wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od płac wynoszą 224.895,76 zł

Inne wydatki to:

– zakup materiałów i wyposażenia, sprzęt biurowy (prenumerata czasopism, druki biblioteczne, książki)	– kwota	58.320,26 zł
– inne wydatki (telefon, Internet, prowizje bankowe)	– kwota	12.891,32 zł
– odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	– kwota	7.800,00 zł

Wynik finansowy wynosi kwotę 0,00 zł i są to środki finansowe na rachunku Biblioteki.

Stan należności na 31.12.2021 r. wynosi saldo 0,00 zł

Stan zobowiązań na 31.12.2021 r. wynosi kwotę 0,00 zł.

Załącznik Nr 3 do
Zarządzenia Nr 28/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Lubowidz
z dnia 25 marca 2021 roku

**INFORMACJA O STANIE MIENIA
MIASTA I GMINY LUBOWIDZ ZA 2020 ROK**

1. GRUNTY KOMUNALNE

1.1. Stan powierzchni gruntów

Miasto i Gmina Lubowidz dysponuje nieruchomościami zabudowanymi i niezabudowanymi. Na dzień 31.12.2021 r. Miasto i Gmina była właścicielem 425,3287 ha powierzchni. Z tego w użytkowaniu wieczystym znajdowało się 0,79 ha gruntów. W dzierżawę oddano 17,6622 ha. Największą powierzchnię gruntów gminnych zajmują drogi. Powierzchnia ich wynosi 339,5918 ha. Zasadniczą część gruntów oprócz dróg to nieruchomości niezabudowane, pochodzące głównie z komunalizacji majątku Skarbu Państwa. Najmniejszą grupę gruntów komunalnych stanowią udziały Miasta i Gminy we współwłasnościach z osobami fizycznymi, przejęte przez Miasto i Gminę w trybie komunalizacji wynoszą one 3,638 ha.

Szczegółowy wykaz powierzchni gruntów gminnych położonych w poszczególnych obrębach geodezyjnych zestawiono w tabelach:

Tabela nr 1.1

Zestawienie nieruchomości będących własnością Miasta i Gminy Lubowidz (grudzień 2021 r.)

Obręb	Powierzchnia gruntów drogi - ha -	Pow. nieruchomości gruntowych - ha -
Bądzyn	22,13	0,49
Biały Dwór	2,25	
Cieszki	6,07	0,03
Dziwy	5,7	0,47

Galumin	3,85	
Goliaty	1,43	
Huta	6,29	0,1314
Jasiony	6,19	0,46
Kipichy	3,54	0,0549
Konopaty	18,2525	0,2431
Konopaty Lasy Chłopskie	1,0709	
Kozilas	7,09	0,6516
Lubowidz	48,0677	27,9312
Lisiny	5,49	
Łazy	1,70	11,65
Mały Las	1,68	
Młeczówka	9,0484	1,46
Obórki	3,33	0,19
Osówka	16,25	1,8235
Pątki	9,38	
Płociczno	4,6	2,23
Przerodki	9,16	
Purzyce	4,26	0,84
Ruda	13,1006	2,26
Rynowo	4,57	0,1039
Sinogóra	28,34	3,4859
Straszewy	22,98	4,4211
Suchy Grunt	1,96	
Sztok	0	
Syberia	4,55	2,2931
Toruniak	4,57	1,32
Wronka	17,90	9,850
Wylazłowo	11,41	0,9037
Zatorowizna	6,25	
Zdrojki	4,0456	0,3001
Zieluń	18,3855	11,0634
Żarnówka	3,49	0,07
Żelaznia	1,21	0,84
Ogółem	339,5918	85, 7369

Tabela nr 1.2

Zestawienie gruntów będących własnością Miasta i Gminy Lubowidz oddanych w użytkowanie wieczyste (grudzień 2021 r.)

Obręb	Pow. w ha
Syberia	0,79

1.2. Obrót gruntami stanowiącymi własność Miasta i Gminy

W okresie objętym niniejszą „informacją” z zasobów Miasta i Gminy Lubowidz sprzedane zostały grunty o łącznej powierzchni 1,3179 ha. Zakupiono nieruchomości o powierzchni 0,1260 ha. Miasto i Gmina w 2021 r. złożyła 15 wniosków o wydanie decyzji stwierdzającej nabycie z mocy prawa nieruchomości, w wyniku przeprowadzonego postępowania zostało przejętych 15 nieruchomości o łącznej powierzchni 2,18 ha. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Mławie I Wydział Cywilny Miasto i Gmina Lubowidz nabyła przez zasiedzenie działkę nr ewid. 572 o pow. 0,65 położona w miejscowości Straszewy.

Szczegółowy wykaz powierzchni gruntów gminnych zestawiono w tabelach.

Tabela nr.1.3

Zestawienie nieruchomości sprzedanych z zasobów Miasta i Gminy Lubowidz (grudzień 2021 r.)

l.p	Nr działki	Położenie miejscowość	Powierzchnia (ha)	Kwota (zł)
2021				
1	484/6	Lubowidz	0,5851	90 398,00
2	1052/3	Lubowidz	0,2415	27 000,00
3	215/2	Zieluń	0,0864	29 300,00
4	471/2	Lubowidz	0,1004	18 392,00
5	1454/8	Lubowidz	0,1000	37 000,00
6	1473	Lubowidz	0,0790	27 270,00
7	1454/7	Lubowidz	0,1255	42 840,00

	Razem	1,3179	272 200,00
--	--------------	---------------	-------------------

Tabela nr.1.4

Zestawienie nieruchomości zakupionych w 2021 r.

L.p	Nr działki	Położenie miejscowość	Powierzchnia (ha)	Kwota (zł)
1	210/6	Syberia	0,1260	15 000,00
Razem			0,1260	15 000,00

Tabela nr.1.5

Zestawienie nieruchomości skomunalizowanych w 2021 r.

L.p.	Miejscowość	Nr ewid.	Pow. działki (ha)
1	Huta	18/1	0,06
2	Zdrojki	141/2	0,04
3	Dziwy	203/2	0,19
4	Dziwy	203/4	0,02
5	Dziwy	212/1	0,26
6	Kozilas	81	0,3
7	Zdrojki	231/1	0,13
8	Kozilas	82	0,05
9	Osówka	107	0,1
10	Toruniak	9/1	0,19
11	Syberia	320/1	0,16
12	Straszewy	495	0,15
13	Sinogóra	917	0,41
14	Sinogóra	615	0,008
15	Osówka	354	0,12
Razem			2,18

1.3. Zagospodarowanie gruntów własnych Miasta i Gminy

Znaczna część nieruchomości gminnych jest zarządzana bezpośrednio przez Miasto i Gminę. Do grupy tej należą :

a) nieruchomości związane z realizacją zadań własnych Gminy :

- gruntów zabudowanych obiektami użyteczności publicznej lub przeznaczonych pod tego rodzaju obiekty (świetlice, straże, budynki administracyjne itp.) ;
- drogi będące własnością Miasta i Gminy ;
- nieruchomości związane z zasobem mieszkaniowym.

2. DOCHODY UZYSKANE Z GOSPODAROWANIA GRUNTAMI

Zestawieniem w tabeli nr. 2 objęto dochody uzyskane przez Miasto i Gminę z dzierżawy, sprzedaży nieruchomości i opłat za użytkowanie wieczyste, a więc z tytułu wykonywania prawa własności, posiadania i innych praw majątkowych.

Tabela nr 2.

Dochody uzyskane w roku 2021 z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz wykonywania posiadania.

Lp.	Wyszczególnienie źródła dochodów	Kwota (zł)
1.	Z tytułu dzierżawy gruntów i nieruchomości	5 560,57
2.	Z tytułu sprzedaży nieruchomości	272 200,00
3.	Z tytułu użytkowania wieczystego oraz z przekształcenia użytkowania wieczystego	2 091,26
5	Umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych	42 985,16
6	Zajęcie pasa drogowego dróg gminnych	6 730,36
	Razem	329 567,84

Informacja uzupełniająca do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu

I.	Rok	2021
II.	Nazwa jednostki	Miasto i Gmina Lubowidz
III.	Numer identyfikacyjny REGON	130378255
IV.	Kod GUS	1437033

Adresat:
Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
ul. Koszykowa 6a
00-564 Warszawa

V. Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

DOCHODY z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi				WYDATKI poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi				w tym koszty:
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dział	Rozdział	\$	Kwota (zł)	Dział	Rozdział	\$	Kwota (zł)	Rodzaj kosztów
900	90002	0490	1 306 439,60	900	90002	4300	1 389 013,63	odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych
				900	90002	6050	5 585,01	tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych
				750	75023	4010	67 062,69	obsługi administracyjnej systemu
				900	90002	4210	3 171,25	edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi
								wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym
								utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami
								usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach (Dz.U. z 2019r., poz. 701 z późn. zm)
Ogółem dochody			1 306 439,60	Ogółem Wydatki			1 464 832,58	

VI. Wysokość środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym

Kwota ogółem:

0,00

VII. Przeznaczenie środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym

LP	Przeznaczenie środków	Kwota (zł)
1	Wypożyczenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym	0,00
2	Utworzenie i utrzymanie punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami	0,00
3	Usunięcie odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach (Dz.U. z 2019r., poz. 701 z późn. zm)	0,00
4	Wypożyczenie terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki, przeznaczone do zbierania odpadów komunalnych, ich opróżniania	0,00
Suma:		0,00

VIII. Objasnienia

W 2021 roku nie było nadwyżki dochodów pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi nad wydatkami bieżącymi związanymi z funkcjonowaniem systemu gospodarki w/w odpadami.